

公司代码：603777

公司简称：来伊份

上海来伊份股份有限公司 2018 年半年度报告



二〇一八年八月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议

三、本半年度报告未经审计。

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

五、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2018年半年度不进行利润分配、公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见第四节“经营情况的讨论与分析”中可能面对的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..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 14 |
| 第五节 | 重要事项..... | 25 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 35 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 39 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 40 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 42 |
| 第十节 | 财务报告..... | 43 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 131 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、来伊份 | 指 | 上海来伊份股份有限公司 |
| 爱屋企管 | 指 | 上海爱屋企业管理有限公司，系公司控股股东 |
| 爱屋投资 | 指 | 上海爱屋投资管理有限公司 |
| 海瑞德 | 指 | 玛纳斯县海锐德投资咨询有限合伙企业 |
| 德域 | 指 | 玛纳斯县德域投资咨询有限合伙企业 |
| 无锡德同 | 指 | 德国国联（无锡）投资中心（有限合伙） |
| 杭州德同 | 指 | 杭州德同创业投资合伙企业（有限合伙） |
| 广州德同 | 指 | 广州德同凯德创业投资有限合伙企业（有限合伙） |
| 常春藤 | 指 | 常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙） |
| 海德立业 | 指 | 上海海德立业投资有限公司 |
| 上海来伊份 | 指 | 上海来伊份食品连锁经营有限公司 |
| 江苏来伊份 | 指 | 江苏来伊份食品有限公司 |
| 浙江来伊份 | 指 | 浙江来伊份食品有限公司 |
| 安徽来伊份 | 指 | 安徽来伊份食品有限公司 |
| 山东来伊份 | 指 | 山东来伊份食品有限公司 |
| 北京美悠堂 | 指 | 北京美悠堂食品有限公司 |
| 天津来伊份 | 指 | 天津来伊份食品有限公司 |
| 深圳来伊份 | 指 | 深圳来伊份食品有限公司 |
| 重庆来伊份 | 指 | 重庆来伊份食品有限公司 |
| 江西来伊份 | 指 | 江西来伊份食品有限公司 |
| 南通来伊份 | 指 | 南通来伊份食品有限公司 |
| 苏州来伊份 | 指 | 苏州来伊份食品有限公司 |
| 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 |
| 苏州物流 | 指 | 苏州来伊份物流有限公司 |
| 来伊点 | 指 | 上海来伊点企业服务有限公司 |
| 来伊份电商 | 指 | 上海来伊份电子商务有限公司 |
| 来伊份科技 | 指 | 上海来伊份科技有限公司 |
| 上海来伊份供应链 | 指 | 上海来伊份供应链管理有限公司 |
| 江苏来伊份供应链 | 指 | 江苏来伊份供应链管理有限公司 |
| 来伊份贸易 | 指 | 上海来伊份贸易有限公司 |
| 伊奇乐 | 指 | 伊奇乐文化传媒（浙江）有限公司 |
| 亚米国际 | 指 | 香港亚米国际贸易有限公司 |
| 来伊份投资 | 指 | 上海来伊份企业投资管理有限公司 |
| 湖北爱利 | 指 | 湖北爱利食品有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 施永雷、郁瑞芬和施辉 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 立信 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 休闲食品 | 指 | 人们在闲暇、旅游、娱乐、休息时吃的主食之外的食品，即我们传统所说的零食，不包括方便食品、冷冻食品等系列产品，属于快速消费品 |

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

注：上海来伊份科技有限公司（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 | 郁皓然 |
| 联系地址 | 上海市松江区沪松公路1399弄68号 来伊份青年大厦 | 上海市松江区沪松公路1399弄68号 来伊份青年大厦 |
| 电话 | 021-51760952 | 021-51760952 |
| 传真 | 021-51760955 | 021-51760955 |
| 电子信箱 | corporate@laiyifen.com | corporate@laiyifen.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|--------------|---------------------------|
| 公司注册地址 | 上海市松江区九亭镇久富路300号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 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 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变更 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|------------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室/上海市松江区沪松公路1399弄68号来伊份青年大厦 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期间未发生变更 |

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 1,992,758,097.46 | 1,792,480,736.40 | 11.17 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 37,013,699.42 | 86,606,922.48 | -57.26 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 441,417.63 | 76,604,357.27 | -99.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,547,358.18 | 33,306,629.00 | -212.73 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,859,255,779.95 | 1,906,616,956.15 | -2.48 |
| 总资产 | 2,594,741,209.98 | 3,001,430,245.43 | -13.55 |

公司主要会计数据变化的说明：

- 1、公司 2018 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润为 37,013,699.42 元，较 2017 年 1-6 月同比下降 57.26%，主要原因是：公司净利润较 2017 年同期下降，主要系公司发展策略调整所致：
 - 1) 报告期内，公司业务结构比重发生较大变化，影响综合毛利率下降。直营门店收入占主营营业收入的比重同比下降 4.31%，电商收入占主营营业收入的比重同比上升 1.64%；为大力拓展线上电商和来伊份 APP 的业务，加大电商活动力度投入力度，电商毛利率同比下降 8%，进而影响综合毛利率水平；
 - 2) 报告期内，销售费用同比增长 12.54%，主要系线下规模扩张，门店数量及促销活动增加所致，与公司收入增长基本一致；
 - 3) 管理费用同比增长 45.06%，主要系公司为业务发展加大人员储备，为员工物质提升增加了员工的收入。另，股权激励费用净增加了 1,100 多万元。
- 2、归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润较去年同期下降 99.42%，主要是规模扩张，继续开拓新区域市场、加大电商投入导致成本费用增加所致；
- 3、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 212.73%，主要是由于公司在生产经营中供应商款项支付增长所致；
- 4、总资产较期初下降 13.55%，主要是报告期内分配 2017 年现金股利分红、支付采购款所致。

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.11 | 0.36 | -69.44 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.11 | 0.36 | -69.44 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.00 | 0.32 | -100.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.96 | 4.52 | 减少2.56个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.02 | 3.99 | 减少3.97个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用□不适用

公司 2018 年 1-6 月份基本每股收益为 0.11 元，较 2017 年 1-6 月同比下降 69.44%，主要是报告期内净利润同比下降，实施了资本公积金公司转增股本的分配方案，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**

□适用 √ 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □ 不适用

单位:元币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|---|----------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -397,723.39 | |
| 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 | 10,061,644.31 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 28,051.12 | |
| 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 | 15,161,122.73 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,374,296.96 | |
| 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 | 2,425,277.34 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 17,153,075.61 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | -11,233,462.89 | |
| 合计 | 36,572,281.79 | |

十、其他

□适用 √ 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务和产品

公司是一家经营自主品牌的休闲食品全渠道运营商。自成立以来，公司一直专注于为消费者提供美味、健康的休闲食品以及便捷、愉悦的一站式购物体验，引领有爱、有温度的健康休闲生活方式；公司实施了多品牌战略，在做好核心品牌“来伊份”的同时，开展了“亚米”、“伊仔”等品牌运作，品牌知名度和美誉度在消费者心目中获得较高的认同。

作为休闲食品连锁行业的先行者和领导者，公司始终专注于品牌运营、线下线上全渠道网络建设、商品研发、质量管控、供应链协同等核心环节的精细化管理；致力于推动休闲食品行业的标准化建设、产业升级和健康发展。

作为全渠道品牌运营商，公司致力于智慧零售平台的建设与打造，依托互联网、物联网、大数据等技术创新为驱动，打通全渠道商品、支付、库存、会员等环节，形成了线下连锁门店、特通渠道、线上电商和自营 APP 全渠道资源融合发展，满足了以消费者为中心的个性化、场景化消费需求。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司产品覆盖坚果炒货、肉制品、豆制品、果干果蔬、糖巧果冻、糕点、进口食品等众多品类，近 1,400 个产品。此外，公司还推出了短保质期的锁鲜装、咖啡、茶饮、冰淇淋、生鲜、水果、轻食类食品，动漫衍生品等商品，有效地满足了不同消费者群体在不同场景下的多元化需求。

目前，公司线上线下全渠道会员总人数超过 2,300 万。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

（二）经营模式

1、采购模式

公司主要从事自有品牌休闲食品全渠道销售与供应链管理的业务，始终专注于品牌运营、线下线上全渠道网络建设、商品研发、质量管控、供应链协同等核心环节的精细化管理，建立了以消费者需求为导向、契合自身商业模式的采购体系；从品类规划——新品开发——供应商引进——需求计划——采购计划——商品管理——商品淘汰等环节，对商品进行全生命周期管理，全方位品质保证。

采购计划为商品全生命周期管理的重要环节。公司商品中心与各渠道部门密切联动，根据渠道数据、市场行情，对具体单品在一定周期内的销售供给进行预测分解，结合订单量、采购周期等维度制定年度、月度商品销售计划；同时，公司供应链管理部门根据商品销售计划和库存情况生成初步的采购计划，在对销售数据进行追踪分析的基础上，根据市场行情与消费需求，并结合供应商自身的生产产能、原料库存等进行调整，形成最终的采购计划。

新品开发依托于大数据分析及多年市场经验，公司能及时推出符合消费潮流的新产品，在完成产品研发、样品试吃、产品定型等环节后，方可委托供应商进行生产；公司品控部门从产品的质量、口味、生产环境、生产能力、供货能力等多维度，对供应商进行综合考评，确定最终合作供应商，并有一票否决权。

2、全渠道销售模式

公司形成了直营门店、加盟门店、特通渠道、电子商务和来伊份 APP 平台等全渠道终端网络体系，建立了与消费者全时段、多场景的触点，实现了线下线上全渠道商品、支付、会员、库存、推送等全方位的业务协同及精准营销。

目前，公司主要销售模式的情况如下：

1) 线下销售模式

1.1 直营连锁模式

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

截至 2018 年 6 月 30 日，公司直营连锁门店总数已达 2,352 家，较 2017 年同期新增加直营门店 275 家。

1.2 特许经营（加盟）连锁模式

公司特许经营连锁模式是公司作为加盟商提供商标、商号、管理营运方法等在内的特许经营系统，通过授权许可经营，由加盟商开设门店向终端消费者销售。加盟商按照公司提供的操作手册进行规范操作。

公司秉持“合作共赢”的发展理念，注重加盟商的价值实现及品牌市场的覆盖，大力发展加盟事业。采取单店加盟、多店加盟、区域加盟等多种加盟方式及特许经营、联营等多种合作方式，提升了来伊份品牌的市场占有率、影响力。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司加盟门店 276 家，较 2017 年同期新增加盟门店 94 家。

1.3 特通渠道模式

公司设有销售中心，负责特通渠道业务，主要包括：

大客户团购：销售中心对于大批量采购或定制采购需求，可根据客户要求对产品包装或产品组合等进行定制安排，以满足其个性化需求。

经销商：借助经销商的销售网络，拓展产品销售和渠道下沉。

KA 模式：公司与商超、大卖场、便利店等大型零售商合作，通过在它们的渠道内设立专柜、专架的方式，向终端消费者销售。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司通过与华润万家、麦德龙、永旺、京东新通路、苏宁小店等商超、大卖场，罗森、唐久、中石化易捷、美宜佳、武汉 TODAY、渝沁园等便利店合作，以来伊份专柜、专架方式，新增加近 17,000 个销售网点。

2) 线上销售模式

线上销售模式主要包括：

2.1 B2B 模式

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

2.2 B2C 模式

公司 B2C 模式分为平台旗舰店模式和自营 APP 平台模式两种。

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

来伊份 APP 平台：作为移动端销售平台，来伊份 APP 已具备休闲食品、生鲜等商品销售、支付、会员、娱乐互动、外卖等功能，形成以用户为核心、数据为资产、体验为导向的智慧平台，实现了线上线下有效融合，在为门店赋能的同时，进一步增强了会员粘性、忠诚度、活跃度。

3) 其他销售方式

主要包括：

本地生活业务：消费者在各类本地生活平台上选择就近门店下单后，由门店通过第三方配送服务商在一定时间内，送达至消费者。目前，公司已推出了自营 APP 的外卖业务，并实现了与美团点评、饿了么、口碑等第三方合作。

智能终端销售：公司积极探索布局智能终端销售领域。目前，智能自助售货机和智能免密支付售货机已在线下核心商圈门店投入使用。这些智能设备的应用，实现了全新的“即拿即走”的 24 小时消费方式。

(3) 仓储物流模式

3.1 仓储物流现状

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

3.2 运行模式

在采购、仓储、物流配送等环节，基于采购端和销售端大数据分析，公司构建了数字化、可视化的智慧供应链管理体系，实现了全渠道预测补货、订单集成、库存共享，并借助更智能化的

物流 WMS 系统、实时监控的 TMS 系统，实现了商品配送全程在途管控和冷链温度监控，进一步保证了商品的质量，提升了商品的供给效能。

（三）行业情况说明

1、居民收入水平和消费能力持续提高，休闲食品行业的增长空间巨大

根据国家统计局数据，2013-2017 年，我国居民人均可支配收入从 18,311 元增长至 25,974 元，年均复合增长率达 9.13%，人均居民消费支出亦由 2013 年的 13,220 元增长至 2017 年的 18,322 元，年均复合增长率为 8.50%。2018 年上半年，全国居民人均可支配收入 14,063 元，比上年同期名义增长 8.7%；全国居民人均消费支出 9,609 元，比上年同期名义增长 8.8%。从近几年的统计数据看，居民可支配收入和人均消费支出均保持了较高增速，为包括休闲食品行业在内的消费品行业提供了扎实的基础。

从人均消费量来看，根据 Euromonitor 数据，2015 年中国休闲食品人均消费量为 2.15 千克，与日本、英国和美国的人均消费 5.63 千克、9.53 千克和 13.03 千克相比相差较大，我国消费者对休闲食品接受、喜好程度仍有着较大的提升空间。从人均消费额来看，根据 Euromonitor 数据，2015 年中国休闲食品人均消费额为 75.28 元，远远低于日本、英国和美国的人均消费额 501.40 元、742.05 元和 859.86 元，我国休闲食品的消费结构相较于发达国家仍处于较为初级的阶段。根据中国食品工业协会相关数据，我国休闲食品行业 2014 年年产值为 7,118.80 亿元，预计到 2019 年将达到 19,925.28 亿元，市场空间巨大。

因此，未来伴随着居民收入水平的增长、居民整体消费结构的不断升级，休闲食品行业还将保持较高发展速度，增长空间巨大。

2、休闲食品的消费潜力巨大，消费需求呈现健康化、个性化

1) 新生代消费者成为休闲食品的主力军

BCG 和阿里研究院认为，新生代年轻消费者将释放巨大消费潜力。目前，成熟的新世代人群（18-35 岁的中青年）在我国城镇 15-70 岁人口中比例为 40%，这一比例在 2021 年将超过 46%。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，新世代消费者的城市消费额将从 1.5 万亿美元增长到 2.6 万亿，年均复合增长率达到 11%，显著超过上一代消费者 5% 的增速。新世代人群出生在物质条件充裕的时代，从小就受到品牌文化和时尚潮流的影响和熏陶，对消费的需求更为品质化、个性化、细分化、多样化，其行为模式与上一代消费者相比有着较大差异，其对购物体验、品牌效应和产品质量的要求越来越高。

国海证券的研究（2017）认为，新世代成为未来休闲食品的主要消费群体。满足新世代人群的休闲食品需求，已成为休闲食品企业的发展重点。

2) 消费需求呈现健康化、个性化

消费者越来越注重生活品质和消费便利程度，对休闲食品口感风味、品质、个性化和时尚化程度、购买便利程度等提出的要求越来越高。

随着生活水准的提升和对健康的日益关注，美味、健康、营养的产品，便捷、愉悦的一站式购物体验逐渐成为消费者选购休闲食品时的重要考量因素，开发新鲜、低热量、低脂肪、低糖等功能的健康型食品已成为休闲食品新品开发及市场拓展的主流。健康生活理念已逐步被消费者接受，休闲食品逐渐成为人们健康平衡膳食的组成部分。

在消费升级的浪潮中，消费者对休闲食品的时尚属性也愈加看重，休闲食品除了解决消费者在物质层面的饮食需求外，也开始承担起承担消费者身份认同和自我表达的角色。同时，休闲食品消费场景日渐多元化，在传统的消磨时间、伴随活动之外，个人享受、社交馈赠、郊游旅行、办公室零食等场景也发挥出越来越重要的作用，消费者对深入结合消费场景、满足潜在需求的产品需求因此也不断增长。时尚化的潮流爆款品类和贴合消费者细分需求的个性化产品正在快速涌现。

3、行业规模化品牌企业较少，连锁企业规模扩张空间巨大

休闲食品行业的生产加工、批发零售企业进入门槛相对较低，但规模化、品牌化的进入门槛较高，能够提供全面满足消费者需要的规模化、品牌企业相对较少。

由于我国地域广阔、休闲食品原材料品种、产品类别丰富、且相当部分的产地具有较强的地方资源特性。作为休闲食品行业的生产加工、批发零售企业，因了解本地区消费者的口味偏好、易获得本地消费者认同，但因进入门槛相对较低、规模较小，产品线扩张的难度较大。

国海证券的研究(2017)认为,在休闲食品行业常见的经营模式中,连锁模式由于其对品牌、质量和服务的良好把控,优势逐渐凸显。

伴随着休闲食品规模化发展,品牌休闲食品企业依托品牌优势、高覆盖度的连锁经营网络、较强的新产品开发能力、产品质量控制能力和供应商管理能力,不断满足消费者对休闲食品口味、品质、个性化和时尚化程度、购买便利程度等消费需求,并在竞争中,不断扩大经营规模,提高市场份额。

4、传统零售行业转型升级,线上线下全渠道深度融合的智慧零售已成趋势

根据国家统计局数据,2011-2017年,我国社会消费品零售总额从18.72万亿元增长到36.63万亿元,复合增长率高达11.84%。2018年上半年社会消费品零售总额同比增长9.4%,仍保持了较高增速。

随着线上渠道流量红利消退、线下渠道获客能力逐步上升,社会消费诉求和整体技术环境不断演进,线下渠道与线上渠道逐步从独立、对抗走向融合、协作的发展。智慧零售是在消费升级和技术创新的驱动下,以消费者体验为核心,依托数字化、智能化的基础设施,推进线上线下深度融合,重构人、货、场,提升经营效率,实现精准铺货、精准营销,满足消费者多样化、个性化的需求和体验的零售新模式。

在众多零售业态当中,连锁经营模式通过与“智慧零售”快速融合,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。连锁经营模式与智慧零售快速融合后,通过对实体门店数字化升级,增强店面场景化、立体化、智能化展示功能,为门店赋能。随着线下、线上全渠道一体化大平台的有效协同发展,利用线下门店的自然流量优势,向线上APP以及微信小程序等线上渠道引流,消费者可以在APP直接下单,平台直接发货,形成了独特的线上、线下互动生态,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。目前,“线下体验、线上下单”、“线上下单、门店提货”、“门店下单、仓库配送”等已成为常见零售模式。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用□不适用

1、存货:主要为期初春节旺季过后,存货库存下降所致。

其中:境外资产888,151.70(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

公司作为国内休闲食品的领先企业,持续不断的门店形象升级、消费场景升级、来伊份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、持续践行“全球好品质、健康好生活”的品牌内核。经过十八年的发展和沉淀,公司的核心品牌“来伊份”深入人心,在行业内及消费者心中享有较高的知名度与美誉度。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。

近年来,全新打造的旗下“亚米”品牌专注进口休闲食品,其产品直采来自亚洲、大洋洲、欧洲、美洲四大洲,澳大利亚、比利时、韩国等多个国家和地区的优质食材,为消费者提供纯正的世界特色休闲食品。

公司打造“伊仔”品牌IP,布局IP产业生态圈。“伊仔”在外观设计方面具有很高的品牌辨识度,给消费者留下积极、健康、快乐的直观印象,迅速获得了消费者青睐。公司通过平面、动画、绘本、三维动画、衍生品等全方位、立体化升级“伊仔”卡通视觉形象,不断丰富品牌内涵,并通过广告投放、社交内容传播、产品包装等方式与消费者进行高频次互动,拉近和消费者之间的距离,加深了消费者对“伊仔”品牌的立体印象。

随着品牌运营与业务发展的相互促进融合,通过对以消费者为中心的全渠道客户数据分析,建立丰富的会员标签体系,实现多渠道、多触点的个性化营销内容推送,精准触达目标消费者,

提升消费者用户体验与销售转化率，增强客户黏性与品牌忠诚度，一个有爱、有温度的高品质品牌在行业内逐步凸显。

（二）全渠道平台协同优势

随着消费结构的不断升级，消费者的消费需求呈现碎片化、社交化、即时化的特征。以消费需求为导向，公司构建了直营门店、加盟门店、特通渠道、智能终端、电子商务和来伊份 APP 等全渠道网络体系，建立了与消费者全时段、多场景的触点，实现了线下线上全渠道商品、支付、会员、库存等全方位的业务协同，不断引领、满足消费人群随时、随地购买安心、好吃的零食需求。

线下连锁门店终端网络，公司坚持“以客为本、智慧零售、万家灯火、全网融合”的理念，继续精耕长三角华东成熟市场、积极培育华北市场，不断开发华南和中西部市场，在省会城市和地级市的核心商圈、社区进行门店网点布局，不断实现终端门店规模化、全国化。同时，结合消费升级趋势和新技术创新在零售业的应用，从感知、体验、舒适、便利等全方位、多角度对门店从外观形象、内饰风格、功能设施、商品陈列等进行数字化、智能化、体验化升级。智能自助售货机、分体式收银机等设备的应用，在为来伊份智慧门店赋能的同时，打造了全新的“即拿即走”的消费体验。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司有连锁门店 2,628 家，与 2017 年同比门店总数净增加 369 家。门店覆盖上海、江苏、浙江、北京、天津、安徽、江西、重庆、广东等全国 19 个省、自治区、直辖市，遍布全国百余个大中城市，全国区域版图正在形成。

特通渠道作为连锁门店终端的补充，满足了经销商、大客户团购及 KA 市场的需求，通过与华润万家、麦德龙、永旺等商超、大卖场，罗森、唐久、中石化易捷、美宜佳、武汉 TODAY、渝沁园等便利店，以及京东新通路、苏宁小店等合作，以来伊份专柜、专架方式，新增加近 17,000 个销售网点。

线上渠道，公司坚持借力平台电商渠道和自建来伊份 APP 双线发展布局，通过与天猫、京东等主流第三方电商平台合作，借助平台的用户规模效应，通过品牌精准传播、度身打造适合的电商商品、有效的供应链管理、更好的客户体验，实现线上平台电商渠道业务快速发展。

来伊份 APP，依托强大的技术支撑，持续的技术迭代升级，形成以用户为核心、数据为资产、体验为导向的智慧平台，实现了线上线下有效融合，在为门店赋能的同时，进一步增强了会员粘性、忠诚度、活跃度，消费者的消费体验也不断得到提升。

随着公司在智慧零售方面的持续探索和投入，通过数字化、互联网、物联网等技术手段，进一步整合了线上线下资源，实现线下线上全渠道业务融合。

（三）全渠道商品优势

1、全渠道商品品类规划布局完善，品种丰富、规格齐全

秉承着“以客为本”、“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，公司产品不断出陈出新，从品类规划——新品开发——供应商引进——需求计划——采购计划——商品管理——商品淘汰等环节，对商品进行全生命周期管理，全方位品质保证。

针对线下连锁门店、特通渠道，线上电商和来伊份 APP 不同渠道特点和人群，开发适合不同渠道、不同包装设计及包装规格的商品，建立了全渠道的商品体系。2018 年上半年，除继续研发小包装称重商品外，还陆续推出了电商、专柜、专架等定量装专供商品，以及研发推进智能自助售货机售卖商品。

目前，公司产品覆盖坚果炒货、肉制品、豆制品、果干果蔬、糖巧果冻、糕点、进口食品等众多品类，近 1,400 个产品，天天坚果、小核桃仁、鸭肫、4 号猪肉脯、1 号金芒等已成为不同品类的大单品代表。清明节的青团、端午节的粽子、中秋节的月饼、春节礼盒等不同的特色商品满足了消费者在各时令季节的消费需求。此外，公司推出了短保质期的锁鲜装、生鲜、水果、咖啡、茶饮、冰淇淋、轻食类食品，动漫衍生品等商品，有效地满足了不同消费群体在不同场景下的多元化的需求。

2、有效的品质保障体系，保证产品品质与安全

公司自成立以来，一直以“良心工程、道德产业”为己任，不懈地打造“良心价值链——产品品质链”，践行“良心品质”的企业文化。自 2005 年起，公司已着手按 ISO9001 的质量管理体系的标准，建立、完善覆盖源头环节、生产环节、仓储环节、流通环节的产品质量管控体系。通过十多年的实践与完善，公司已形成了一套以“预防为主”、行之有效的食品安全管理体系，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；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。

随着全渠道一体化业务的发展，针对全渠道商品，公司补充、完善了常温商品（线下渠道、线上渠道）《商品管理表》、分别制定了低温冷藏商品、现制现售商品、冷冻商品的管理要求，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把关者，保证了公司产品“领鲜到底”。

随着 IPO 生产及仓库用房募集资金项目的投入使用，2017 年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。

此外，来伊份一直致力于打造透明供应链，确保产品品质更安全，让消费者食用更安心，公司建立、完善了食品质量安全溯源系统。从食品原料采购管理、生产加工过程、仓储运输、产品质量检验到终端销售，实现全程质量安全溯源，消费者通过扫描来伊份产品质量溯源二维码即可查询该批次产品的加工厂相关合法合规资质信息，产品原料信息，包括原料源头、原料批次、原料质量检验的相关信息等和产品加工信息，包括各个质量控制点的检测信息，出厂检验报告，第三方 CNAS 认证实验室的检测报告，并且可以通过远程视频查询产品加工工厂的实时动态现场视频，实现真正向消费者公开透明的食品安全供应链，同时为公司确保产品的质量安全符合预期目标提供有力保障。

来伊份食品质量安全溯源系统是上海市重点产品追溯项目的示范点之一。

（四）智慧供应链体系保障优势

公司通过智慧零售体系的建设，积极优化升级原有的供应链组织及运行模式，构建了智慧供应链管理系统，满足了线上线下全渠道一体化销售模式的需求。从商品溯源、商品角色、包装、规格、价格、标准、供应链体系追溯等多维度，建立了全渠道商品管控机制、库存管控机制、原料管控机制、整合机制、供应商联盟协同机制，并建立了来伊份休闲食品健康产业共同体。

智慧供应链体系，打通了全渠道库存共享、预测补货，形成了全渠道商品闭环的运作链。通过对供应计划、物流管理等整个供应链流程的不断优化，不仅满足了全渠道的经营需求、保证商品的新鲜度，同时又降低供应链的运营成本，提高了经营效率，形成了公司供应链管理的领先优势。

（五）信息化管理平台优势

经过持续的信息化建设和投入，公司在行业内率先搭建了包括 ERP 业务管理系统、流程管理系统、企业 EIP 综合信息门户系统在内的 50 多套先进子系统组成的庞大信息化管理体系，全面整合了企业内部的风险控制管理、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。

在公司现有的先进信息管理系统的基础上，把握智慧零售的发展趋势，对人、场、货全面进行数字化、智能化、系统化的升级，构建支撑智慧零售发展的基于数字化、智能化、安全化的信息管理平台，有效促进了全渠道商品、营销以及供应链管理业务的融合，通过优化各流程功能，提升系统速度，加强数据准确度，增强系统灵活性与安全性，适应公司业务需求，保障了企业精细化管理、科学决策，实现了全渠道互通互联、消费场景与方式互相补充，有效的改善了公司的运营效率和运营质量。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在“以客为本，智慧零售”的指导思想下，继续贯彻“抓住消费升级、智慧零售的战略发展机遇，在保持合理的利润水平的同时，做大市场规模，提升市场占有率”的发展方针。一方面，精耕细作现有终端连锁网络渠道，提升盈利能力，持续推进“万家灯火”计划，加大对线下新市场的拓展与培育力度，提升终端网点市场占有率，提升加盟渠道、特通渠道业绩增长；另一方面，继续扩大线上电商业务（第三方电商平台和自营移动 APP）的规模，培育智能自助售货业务新的增长点。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司连锁门店总数 2,628 家，同比增加 369 家，以来伊份专柜、专架方式，新增加近 17,000 个销售网点，APP 装机量近 600 万，全渠道会员数超过 2,300 万，线上线下全渠道格局已经形成。

报告期内，公司累计实现营业收入 199,275.81 万元，比 2017 年同期 179,248.07 万元增长 11.17%，其中：线下直营门店实现营业收入 159,467.42 万元，比 2017 年同期 151,732.11 万元增长 5.1%，加盟实现营业收入 8,437.33 万元，比 2017 年同期 5,838.26 万元增长 44.52%，特渠实现营业收入 9,906.10 万元，比 2017 年同期 6,003.64 万元增长 65%，线上电商实现营业收入 18,468.35 万元，比 2017 年同期 13,770.36 万元增长 34.12%；归属于上市公司股东的净利润 3,701.37 万元，比 2017 年同期有所下降，利润下降主要系公司发展策略调整所致：1) 报告期内，公司业务结构比重发生较大变化，影响综合毛利率下降。直营门店收入占主营营业收入的比重同比下降 4.31%，电商收入占主营营业收入的比重同比上升 1.64%；为大力拓展线上电商和来伊份 APP 的业务，加大电商活动力度投入力度，电商毛利率同比下降 8%，进而影响综合毛利率水平；2) 报告期内，销售费用同比增长 12.54%，主要系线下规模扩张，门店数量及促销活动增加所致，与公司收入增长基本一致；3) 管理费用同比增长 45.06%，主要系公司为业务发展加大人员储备，为员工物质提升增加了员工的收入。另，股权激励费用净增加了 1,100 多万元。

公司将持续管理好有形成本、控制好无形成本，提升好有形价值，挖掘好无形价值，不断提升产品认知、消费体验、品牌认同等在消费者心目中的无形价值。

报告期内，公司获得了中国食品工业协会坚果炒货专业委员会认定的“2017 年度全国坚果炒货行业综合经济（品牌）20 强会员企业称号”、中国连锁经营协会认定的“2018 中国零售技术创新奖”、第一财经颁发“第七届中国食品健康七星奖——健康引领奖”。

公司已取得 9 项专利，其中发明 2 项，实用新型 4 项，外观设计 3 项。

报告期内，公司经营管理层在董事会的指导下，重点围绕以下事项有序开展工作的：

1、全渠道格局已经形成

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

线下连锁门店，公司在 2018 年上半年围绕年前提出的“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。截至 2018 年 6 月 30 日，公司门店总数 2,628 家，其中，直营门店 2,352 家，加盟门店 276 家，门店总数净增加 369 家。门店覆盖上海、江苏、浙江、北京、天津、安徽、江西、重庆、广东等全国 19 个省、自治区、直辖市，遍布全国百余个大中城市，随着“直营店+加盟店”的方式齐头并进，来伊份正在向全国区域版图扩张迈进。

特通渠道作为连锁门店终端的补充，满足了经销商、大客户团购及 KA 市场的需求，通过与华润万家、麦德龙、永旺等商超、大卖场，罗森、唐久、中石化易捷、美宜佳、武汉 TODAY、渝沁园等便利店，以及京东新通路、苏宁小店等合作，以来伊份专柜、专架方式，新增加近 17,000 个销售网点。

线上方面，公司在 2018 年上半年继续推进“来伊份 APP+第三方电商平台”的发展策略，不断巩固市场规模、提高市场占有率，截至 2018 年 6 月 30 日，线上电商实现营业收入 18,468.35 万元，比 2017 年同期 13,770.36 万元增长 34.12%；来伊份 APP 商城用户总数近 600 万，业绩同比增长近 40%。

来伊份 APP 平台：作为移动端销售平台，来伊份 APP 已具备休闲食品、生鲜等商品销售、支付、会员、娱乐互动、外卖等功能，形成以用户为核心、数据为资产、体验为导向的智慧平台，实现了线上线下有效融合，在为门店赋能的同时，进一步增强了会员粘性、忠诚度、活跃度。

随着智能自助售货机、分体式收银机等设备在上海亚龙国际广场的来伊份生活馆以及九亭、西藏中路的部分门店的应用，在为来伊份智慧门店赋能的同时，也为打造了全新的“即拿即走”的消费体验模式。

2、品牌影响力持续提升

公司以消费者体验为中心，通过持续的、个性化的品牌营销策略，赋予“来伊份”更加年轻、时尚、活力的品牌形象，助推公司产业布局，引领行业发展。

报告期内，来伊份作为大型零售采购商联盟成员，将参加由我国商务部和上海市人民政府共同在上海主办的首届中国国际进口博览会（11 月 5 日-10 日）。

报告期内，通过签约新晋当红明星胡一天为公司品牌形象代言人，进一步拉近了品牌与 90 后、00 后年轻消费群体的距离；618 期间，公司借势世界杯热点，创意球衣袋等一系列活动，将跨界营销、场景营销、内容营销与娱乐营销相结合，激发消费者情感共鸣，进一步刺激消费增长；携手 S 级影视剧《甜蜜暴击》，通过原生化、场景化、生活化的影视植入，开启超高话题性、接受度高的娱乐化营销新思路。上半年，来伊份全网总曝光量超过 3 亿人次。

近年来，全新打造的旗下“亚米”品牌专注进口休闲食品，其产品直采来自亚洲、大洋洲、欧洲、美洲四大洲，澳大利亚、比利时、韩国等多个国家和地区的优质食材，为消费者提供纯正的世界特色休闲食品。来伊份携旗下“亚米（YOUNGME）”品牌将亮相首届中国国际进口博览会，将全方位展示来伊份在进口休闲食品领域的布局与创新举措。

公司打造“伊仔”品牌 IP，布局 IP 产业生态圈。“伊仔”在外观设计方面具有很高的品牌辨识度，给消费者留下积极、健康、快乐的直观印象，迅速获得了消费者青睐。公司通过平面、动画、绘本、三维动画、衍生品等全方位、立体化升级“伊仔”卡通视觉形象，不断丰富品牌内涵，并通过广告投放、社交内容传播、产品包装等方式与消费者进行高频次互动，拉近和消费者之间的距离，加深了消费者对“伊仔”品牌的立体印象。公司精心打造的 52 集动画片《超级伊仔》已完成制作，首播将于 9 月 2 日在“优漫卡通”频道黄金档周一到周日 17:10-17:40 两集连播，通过对“伊仔”系列形象的传播，赋予“来伊份”更加年轻、时尚、活力的品牌形象，扩大品牌知名度，增进公司市场影响力及美誉度。

| | | | |
|-------------------------|---|-------------|---|
| <p>平面 形象</p> |  | <p>周边产品</p> |  |
| <p>三维 动画 形象</p> |  | <p>周边产品</p> |  |

| | | | |
|----|---|------|---|
| 动画 |  | 周边产品 |  |
|----|---|------|---|

3、依托大单品引领全渠道商品布局

公司以引领、满足消费者不断提升的需求为导向，产品坚持“品牌化、健康化、生活化”发展，公司产品开发能力持续加强，产品创新速度不断加快，3-5 年之内实现 5-10 亿级大单品。针对线下连锁门店、特通渠道，线上电商和自营 APP 不同渠道特点和人群，开发适合不同渠道、不同包装设计及包装规格的商品，建立了全渠道的商品体系。报告期内，公司上新了 65 款商品，强化品牌“全球直采，精选美味”定位诉求，掌握了便携商品成长商机和消费升级趋势，为消费者提供了更多元的选择。此外，公司还陆续推出了电商、专柜、专架等渠道定制化商品，以及研发推进智能自助售货机售卖商品。目前，公司产品覆盖坚果炒货、肉制品、豆制品、果干果蔬、糖果果冻、糕点、进口食品等众多品类，近 1,400 个产品，天天坚果、小核桃仁、鸭肫、4 号猪肉脯、1 号金芒等已成为不同品类的大单品代表。清明节的青团、端午节的粽子、中秋节的月饼、春节礼盒等不同的特色商品满足了消费者在各时令季节的消费需求。此外，公司推出了短保质期的锁鲜装、生鲜、水果、咖啡、茶饮、冰淇淋、轻食类食品，动漫衍生品等商品。

4、持续有效的质量管控

产品品质是公司发展的根本，给消费者提供健康、美味的产品是我们永恒的追求。夯实质量管理基础，运用互联网技术提升管理水平，打造休闲食品健康产业共同体，引领行业的品质升级。

2018 年 1-6 月收到 78 家门店 344 个商品国家监督抽检报备，抽检合格率 100%。

报告期内，主要开展了如下工作：

1) 公司积极参与国家行业标准制订&修订

①参与国家强制性标准修订的意见反馈，如食品安全国家标准的意见反馈、GB7718、GB28050、GB2760、GB19883 等、《休闲食品术语》等；

②积极参与国家推荐性标准的修订，如 GB/T 23586-2009 酱卤肉制品、GB/T 10782 蜜饯通则、GB/T 20977 糕点通则、GB/T 23969 肉干、GB/T22106 非发酵豆制品、蛋干（标准号未定）、国家推荐性标准的意见反馈等。

2) 建立完善公司质量管控体系制度

按全渠道商品管理要求，完善、修订了《质量管理制度》、《供应商管理制度》、《全渠道商品管理表》、《试吃管理制度》，制定了《商品合规审核制度》，补充、完善了线下渠道、线上渠道常温商品《商品管理表》、《电商的商品管理表》，低温冷藏商品、现制现售商品、冷冻商品分别制定了《冷风柜商品管理要求》、《现制现售商品及卫生操作要求》、《APP 商城特殊商品的管理要求》，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把关者，保证了公司产品“领鲜到底”。

3) 严格产品监控

严格产品监控，增加产品入库检测项目、实验室检测覆盖率、送检频率和项目。2018 年 1-6 月，国家监督部门对公司 78 家门店，344 个批次产品进行抽检，抽检合格率为 100%，较去年同期 191 个批次产品抽检，抽检批次增加 80%。

4) 加强供应商管理

以《商品供应商质量管理制度》为准则，对全渠道供应商依据供应商品的特点分类进行精细化管理，如区分国内 OEM 供应商、进口 OEM 供应商、O2O 生鲜农产供应商、代卖商品供应商（线下线上）、冷链商品供应商、包含锁鲜装，冷鲜糕点等供应商、现场制作原料供应商等进行分类管理。报告期内对供应商巡检 184 次，严格优胜劣汰，报告期内淘汰了 10 家供应商。

5) 全面推进食品安全溯源系统的运行

来伊份一直致力于打造透明供应链，确保产品品质更安全，让消费者食用更安心，目前已完成自建食品安全溯源系统，从食品原料采购管理、生产加工过程、仓储运输、产品质量检验到终端销售，实现全程质量安全溯源，消费者通过扫描来伊份产品质量溯源二维码即可查询该批次产品的加工厂相关合法合规资质信息，产品原料信息，包括原料源头、原料批次、原料质量检验的相关信息等和产品加工信息，包括各个质量控制点的检测信息，出厂检验报告，第三方 CNAS 认证实验室的检测报告，并且可以通过远程视频查询产品加工工厂的实时动态现场视频，实现真正向消费者公开透明的食品安全供应链，同时为公司确保产品的质量安全符合预期目标提供有力保障。

来伊份食品安全溯源系统是上海市重点产品追溯项目的示范点之一。

报告期内已实现，PC 端溯源可追溯产品 325 个，可追溯批次 10342 批；溯源系统二维码包装上线产品 103 个，TOP120 商品 54 个。

6) 商品品质行业领先

公司持续跟踪 Top200 核心商品的品质，并建立较完备的产品盲测评估体系。近年来的持续评测结果显示，我司商品试吃口味优势较明显，第一占比持续维持在 82% 以上，在坚果原料颗粒及新鲜度、香辣肉制品、豆制品调味方面优势明显。

5、智慧供应链助力运营效率稳步提升

公司通过智慧零售体系的建设，积极优化升级原有的供应链组织及运行模式，构建了智慧供应链管理系统，满足了线上线下全渠道一体化销售模式的需求。从商品溯源、商品角色、包装、规格、价格、标准、供应链体系追溯等多维度，建立了全渠道商品管控机制、库存管控机制、原料管控机制、整合机制、供应商联盟协同机制，并建立了来伊份休闲食品健康产业共同体。

智慧供应链体系，打通了全渠道库存共享、预测补货，形成了全渠道商品闭环的运作链。通过对供应计划、物流管理等整个供应链流程的不断优化，不仅满足了全渠道的经营需求、保证商品的新鲜度，同时又降低供应链的运营成本，提高了经营效率，形成了公司供应链管理的领先优势。

6、信息化建设助推智慧零售发展

在公司现有的先进信息管理系统的基础上，把握智慧零售的发展趋势，对人、场、货全面进行数字化、智能化、系统化的升级，构建支撑智慧零售发展的基于数字化、智能化、安全化的信息管理平台，有效促进了全渠道商品、营销以及供应链管理业务的融合，通过优化各流程功能，提升系统速度，加强数据准确度，增强系统灵活性与安全性，适应公司业务需求，保障了企业精细化管理、科学决策，实现了全渠道互通互联、消费场景与方式互相补充，有效的改善了公司的运营效率和运营质量。

报告期内，致力于整条业务流程体系上的优化，系统建设上，多套系统不断优化，在原有 ERP 系统功能的基础上优化各流程功能，提升系统速度，加强数据准确度，增强系统灵活性，适应公司业务灵活需求；

在销售终端建设方面，原有电子秤全面升级为分体式收银机，门店的多媒体数字屏全面实现多媒体数字化改造等业务实施，支撑智慧零售业务需求，为更复杂的应用场景，提供更好更高效的体验；同时，积极与新零售领域领先企业开展合作，目前已完成与盒马鲜生、全家的系统对接；并尝试融入阿里与京东的新零售生态，寻找更广阔的营运空间；试水当下热门的微信小程序，建立更多的会员互动触点。

在会员管理和消费体验方面，完成了 CRM 会员精准营销项目，将会员营销体系精准化，营销效果追踪的数据分析体系的建立，提升了营销闭环的效率；尝试使用人脸识别的新技术提升消费者体验，增强购物的趣味性，更加准确的定位消费者的喜好，促进业绩的提升。

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

7、加强人才建设，打造精英团队

为确保公司可持续发展，2017 年度，实施了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 2,371.93 万股限制性股票，占公司股本总额的比例 1.55%；符合公司限制性股票计划第一个解锁期解锁条件的激励对象为 249 名，授予的股票数量合计为 4,756,360 股，本次合计解锁的股份总数为 1,426,908 股，占公司总股本的 0.4182%。根据相关规定，公司限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期解锁的股票于 2018 年 8 月 10 日上市流通。

报告期内，公司通过精细化的人才培养计划，建立了来伊份大学，推动了公司文化体系的建设，以传统文化与现代经营相结合，不断挖掘精英团队的文化认知、道德认知、经营认知，驱动企业人力资本的内生动力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,992,758,097.46 | 1,792,480,736.40 | 11.17 |
| 营业成本 | 1,124,760,820.37 | 963,122,870.62 | 16.78 |
| 销售费用 | 609,912,065.74 | 541,949,509.92 | 12.54 |
| 管理费用 | 231,205,808.46 | 159,389,132.03 | 45.06 |
| 财务费用 | -3,083,728.45 | -2,341,851.04 | -31.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,547,358.18 | 33,306,629.00 | -212.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -67,224,945.91 | 58,896,400.34 | -214.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -96,407,688.00 | -84,000,000.00 | -14.77 |
| 研发支出 | | | |

营业收入变动原因说明:主要是直营门店和电商等各渠道销售增长所致

营业成本变动原因说明:主要是销售增长带动成本对应增长所致

销售费用变动原因说明:主要是线下规模扩张,门店数量及促销活动增加所致

管理费用变动原因说明:主要是公司为业务发展加大人员储备,为员工物质提升增加了员工的收入另,股权激励费用净增加了1,100多万元所致

财务费用变动原因说明:主要是利息收入的增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是供应商款项支付增长所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为投资理财增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内实施2017年度现金股利分红差异所致

研发支出变动原因说明:不适用

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------------------|
| 存货 | 228,244,660.52 | 8.80 | 417,450,142.68 | 13.91 | -45.32 | 主要为期初春节旺季过后, 存货库存下降所致 |
| 应付账款 | 392,579,903.71 | 15.13 | 678,799,418.40 | 22.62 | -42.17 | 主要为采购货款减少所致 |
| 递延所得税负债 | 1,988,442.07 | 0.08 | 1,508,693.36 | 0.05 | 31.80 | 主要是本期固定资产折旧会计与税务时间性差异增加 |
| 应付职工薪酬 | 2,188,875.21 | 0.08 | 3,947,277.87 | 0.13 | -44.55 | 主要为工会经费支付时间差异所致 |
| 股本 | 341,207,020.00 | 13.15 | 243,719,300.00 | 8.12 | 40.00 | 主要为报告期内实施 2017 年度利润分配资本公积金转增股本所致 |

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------------|
| 货币资金 | 39,020,269.74 | 预付卡托管资金保证金 |
| 货币资金 | 250,130.50 | 业务保证金 |
| 货币资金 | 3,000,000.00 | 保函保证金 |
| 合计 | 42,270,400.24 | |

3. 其他说明

□适用√不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用□不适用

单位：万元

| | |
|----------|--------|
| 报告期内投资额 | 36,000 |
| 投资额增减变动数 | 36,000 |
| 上年同期投资额 | 0 |

报告期内, 公司董事会共批准对外股权投资 (按注册资本计算) 合计 36,000 万元人民币。

(1) 重大的股权投资
 适用 不适用

单位：万元

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例 | 投资金额 | 投资方式 | 资金来源 |
|-----------------|---|-------------|--------|------|------|
| 江苏来伊份供应链管理有限公司 | 供应链管理；食品生产、销售；食用生鲜农产品（不含生猪产品、牛羊肉产品）、花卉、工艺礼品、电子产品、通讯器材、体育用品、文具用品、日用百货、化妆品、玩具销售；食品、检测科技领域内技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；仓储（危险品除外）；包装服务；票务代理；自有房屋租赁；搬运装卸；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路货物运输；货运代理。 | 100% | 6,000 | 新设 | 自有资金 |
| 上海来伊份企业投资管理有限公司 | 投资管理，股权投资管理，投资咨询。 | 100% | 30,000 | 新设 | 自有资金 |
| 合计 | / | / | 36,000 | / | / |

注：2018年6月11日，公司第三届董事会第十七次会议审议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意出资人民币30,000万元设立全资子公司上海来伊份企业投资管理有限公司。详情参见公司2018年6月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于江苏来伊份供应链基地项目投资的公告》（公告编号：2018-039）、《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-040）。

(2) 重大的非股权投资
 适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产
 适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售
 适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

| 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 | 246,739,479.39 | 174,950,637.88 | 1,032,154,305.44 |
| 江苏来伊份食品有限公司 | 南京 | 商业零售业 | 100 | 135,240,363.34 | 116,787,508.84 | 216,039,368.03 |
| 无锡来伊份食品有限公司 | 无锡 | 商业零售业 | 100 (间接持股) | 14,016,132.00 | 8,613,620.19 | 34,260,052.29 |
| 苏州来伊份食品有限公司 | 苏州 | 商业零售业 | 100 (间接持股) | 158,692,630.31 | 134,587,745.32 | 184,812,419.24 |
| 常州来伊份食品有限公司 | 常州 | 商业零售业 | 100 (间接持股) | 11,516,695.50 | 6,948,507.16 | 23,101,460.02 |
| 镇江来伊份食品有限公司 | 镇江 | 商业零售业 | 100 (间接持股) | 21,419,145.60 | 20,446,525.54 | 18,523,483.43 |
| 浙江来伊份食品有限公司 | 杭州 | 商业零售业 | 100 | 36,202,544.40 | -49,409,963.48 | 77,308,017.99 |
| 安徽来伊份食品有限公司 | 合肥 | 商业零售业 | 100 | 44,976,106.19 | 12,815,288.66 | 74,451,682.48 |
| 山东来伊份食品有限公司 | 济南 | 商业零售业 | 100 | 8,864,092.81 | -22,007,497.89 | 9,818,207.33 |
| 北京美悠堂食品有限公司 | 北京 | 商业零售业 | 100 | 12,562,543.06 | -70,047,522.86 | 28,148,818.44 |
| 重庆来伊份食品有限公司 | 重庆 | 商业零售业 | 100 | 3,695,772.56 | 1,145,507.05 | 2,395,511.47 |
| 深圳来伊份食品有限公司 | 深圳 | 商业零售业 | 100 | 4,048,229.77 | 1,986,352.47 | 2,856,710.99 |
| 江西来伊份食品有限公司 | 南昌 | 商业零售业 | 100 | 2,030,635.10 | 2,021,013.91 | 563,119.07 |
| 天津来伊份食品有限公司 | 天津 | 商业零售业 | 100 | 2,321,979.60 | 1,871,603.35 | 1,061,324.86 |
| 上海来伊点企业服务有限公司 | 上海 | 服务卡、会员卡营运 | 100 | 191,953,668.81 | 110,407,194.54 | 216,346.05 |
| 苏州来伊份物流有限公司 | 苏州 | 货运、货运代理业 | 100 | 310,144,275.25 | 274,511,311.80 | 190,476,946.67 |
| 南通来伊份食品有限公司 | 南通 | 商业零售业 | 100 | 949,209.53 | 949,209.53 | - |
| 上海来伊份电子商务有限公司 | 上海 | 电子商务、仓储等 | 100 | 61,737,987.79 | -103,643,808.95 | 177,099,013.99 |
| 上海来伊份科技有限公司 | 上海 | 商业零售业 | 100 | 34,504,153.86 | -9,685,467.08 | 8,240,526.16 |
| 香港亚米国际贸易有限公司 | 香港 | 国际贸易 | 100 | 888,151.70 | 714,045.51 | - |
| 上海来伊份贸易有限公司 | 上海 | 贸易 | 100 | - | - | - |
| 伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司 | 宁波 | 品牌策划文艺创作 | 100 | 1,000,034.02 | 1,000,437.41 | - |
| 上海来伊份供应链管理有限公司 | 上海 | 仓储管理 | 100 | - | - | - |
| 江苏来伊份供应链管理有限公司 | 南京 | 仓储管理 | 100 | - | - | - |
| 合计 | | | | 1,303,503,830.59 | 614,962,248.90 | 2,081,527,313.95 |

报告期内，增加合并范围企业 1 家，江苏来伊份供应链管理有限公司。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业竞争的风险

休闲食品属于快速消费品，其销售会受到国民经济整体景气程度和居民可支配收入变化的影响。随着我国经济水平的提高及人均可支配收入增长，人们消费方式日益多元化、休闲化，我国休闲食品市场需求量呈持续增长势头，休闲食品作为快速消费品受宏观经济波动影响较小，休闲食品连锁零售行业不具有明显的周期性。

传统的休闲食品企业主要借助超市、大卖场的渠道销售产品，品牌众多，竞争激烈。近年来，随着居民生活水平的不断提高，我国休闲食品行业持续发展，市场参与者数量不断增加，随着市场的不断细分，部分传统的休闲食品企业和新进入者也开始或线下开专卖店、或建电商，休闲食品行业的竞争日趋激烈，行业集中度也在不断提升。虽然经过十多年的发展，公司在产品研发、全渠道运营、供应链整合、数字化升级等方面已形成了较强的竞争力，并持续巩固、提升，但随着新进入者的增加，如果公司不能继续保持行业领先地位和差异化竞争优势，可能导致公司的产品销量下滑或售价降低，从而影响公司的财务状况和经营业绩。

2、上游供应商原材料价格波动的风险

公司休闲食品的主要原材料为各类坚果、水果、肉类、水产品、五谷等农副产品。近年来，在消费升级的大背景下，我国食品行业总体上保持着良好的发展势头，但由于农副产品易受自然条件、市场供求等因素的影响，农副产品的价格存在一定的波动性，并通过上游供应商传导到销售终端，因此，公司的采购成本存在随农副产品市场价格波动而变动的风险。

虽然公司通过不断完善供应商引进制度、采购询价制度、建立了采购价格与产品售价的联动机制和稳定的采购渠道等措施，稳定并提升了公司的盈利能力。但如果未来原材料价格持续大幅波动且公司不能及时消除原材料价格波动的不利影响，将对本公司的经营业绩造成影响。

3、休闲食品销售的季节性风险

休闲食品零售行业具有比较明显的季节性特征。一方面，由于天气原因，消费者在第一和第四季度的低温天气对休闲食品有较高的消费需求；另一方面，元旦、春节、中秋节、国庆节等节假日主要集中在第一和第四季度，因此，第一季度和第四季度通常为零售行业销售旺季，销售额一般较平时有大幅增长；此外，受到电商每年“六一八”、“双十一”、“双十二”、“年终大促”等打折促销的影响，公司业绩在年内存在着一定的波动。另外，虽然公司通过不断丰富产品结构以应对销售淡季的收入波动，但如果公司不能准确把握市场节奏和消费需求，保障商品及时供应，公司将面临备货不足流失市场份额或部分产品过剩造成产品库存积压的经营风险。

4、产品质量控制的风险

公司主要从事自有品牌休闲食品全渠道销售与供应链管理的业务。近年来，随着食品安全事件频发，政府对食品安全的监管日趋重视和严格，消费者对食品安全的意识也在不断增强。产品质量是食品企业的生存和发展的重要基石。虽然公司已建立一套完整的、以预防为主的、行之有效的产品质量管理控制体系，实现从商品采购、仓储、配送、销售全过程的质量控制，并在此基础上又建立、完善食品质量安全溯源体系，以确保公司产品安全、健康和新鲜。但是公司商品的质量仍不可避免的受限于农副产品原料供应、供应商的生产能力、加工工艺及管理水平、运输设备条件及气候环境等因素影响，无法完全避免一些不可预见原因导致产品质量发生问题的风险。如果公司销售的商品存在不符合国家的食品安全标准，甚至发生重大的食品安全事故，将会面临行政监管部门的处罚及消费者的关注，对公司品牌形象和经营业绩产生不利影响。

5、新市场开拓影响公司短期盈利能力下降的风险

公司虽然已建立了全渠道的销售体系，包括线下直营门店、加盟门店、特通渠道，线上电商平台和自营 APP，但公司线下门店主要集中于上海、江苏、浙江等长三角经济发达地区，北京、山东等市场处于发展阶段，重庆、深圳、江西、天津等新进入市场仍处于初步开发阶段，且未来公司拟拓展更多新的区域市场。

我国幅员辽阔、东西部经济发展不均衡、南北文化差异大、饮食习惯差异大，因此，各地区的休闲食品消费市场特性亦差别较大，消费者的消费能力和消费习惯、休闲食品行业的区域竞争情况和仓储物流等配套设施的健全程度等均存在一定差异，跨区域发展对企业经营管理的要求较高。在新进入的区域市场，公司尚处于品牌培育和营销网络建设的初期，当地消费者对公司品牌的认知以及公司对该目标市场的深入了解需要一定时间，此外，多区域发展对公司的资金实力、门店管理能力、人才培养能力、物流配送能力等都提出了更高要求，由于门店租赁、人工成本、门店装修及固定资产购置等前期投入的成本刚性较大，而公司在新地区品牌知名度、规模经济效益等尚未体现，短期内可能出现公司盈利能力的下降。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|--|-----------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 1 月 17 日 | http://www.sse.com.cn/ (公告编号 2018-002) | 2018 年 1 月 18 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 4 月 12 日 | http://www.sse.com.cn/ (公告编号 2018-027) | 2018 年 4 月 13 日 |
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 4 月 17 日 | http://www.sse.com.cn/ (公告编号 2018-028) | 2018 年 4 月 18 日 |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 2018 年 6 月 28 日 | http://www.sse.com.cn/ (公告编号 2018-045) | 2018 年 6 月 29 日 |

股东大会情况说明

√适用□不适用

2018 年上半年公司共召开 4 次股东大会，具体如下：

1、2018 年 1 月 17 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。

2、2018 年 4 月 12 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》、《关于修订公司公开发行 A 股可转换公司债券预案的议案（逐项表决）：发行规模》、《本次募集资金用途》、《本次发行可转债方案的有效期限》、《关于修订公司公开发行 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》、《关于未来三年（2018-2020 年）股东回报规划的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于调整公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施及相关主体承诺的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行 A 股可转换公司债券具体事宜的议案》。

3、2018 年 4 月 17 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度日常关联交易执行情况及 2018 年度日常关联交易预计的议案》、《2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《2017 年度财务决算和 2018 年度财务预算的议案》、《2017 年年度报告及其摘要》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于修订〈公司关联交易管理办法〉的议案》。

4、2018 年 6 月 28 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于增加注册资本暨修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的议案》、《关于减少注册资本暨修订〈公司章程〉部分条款的议案》。

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

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|---------------|--------------------------|-------|--------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东爱屋企管 | 附注 1 | 自来伊份上市之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 股东郁瑞芬和施辉 | 附注 2 | 自来伊份上市之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 股东海锐德和德域 | 附注 3 | 自来伊份上市之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 控股股东爱屋企管 | 附注 4 | 自来伊份股票锁定期届满后两年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司 | 附注 5 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 控股股东爱屋企管、实际控制人施永雷、郁瑞芬、施辉 | 附注 6 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司 | 附注 7 | 自来伊份上市之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 控股股东爱屋企管 | 附注 8 | 自来伊份上市之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 实际控制人施永雷、郁瑞芬、施辉 | 附注 9 | 自来伊份上市之日起三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 爱屋企管、施永雷、郁瑞芬和施辉 | 附注 10 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 控股股东爱屋企管、实际控制人施永雷、郁瑞芬和施辉 | 附注 11 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司全体董事、高级管理人员 | 附注 11 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 其他承诺 | 其他 | 控股股东爱屋企管 | 附注 12 | 2018 年 2 月 7 日至 2018 年 8 月 6 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

附注 1：股份限售的承诺

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

附注 2：股份限售的承诺

股东郁瑞芬和施辉承诺：自来伊份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本人所持股票在上述锁定期届满后二十四个月内转让的，转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格；发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者发行人股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月。

附注 3：股份限售的承诺

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

附注 4：公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺

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

附注 5：首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺

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

附注 6：首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺

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

附注 7：稳定股价的承诺

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

的净利润的 20%，结合本公司当时的股权分布状况、财务状况和经营状况确定。股份回购议案经董事会、股东大会审议通过、履行相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本公司有约束力的规范性文件所规定的相关程序并取得所需的相关批准后，由本公司实施股份回购的相关决议。本公司将在启动上述股份回购措施时提前公告具体实施方案。在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于当日已公告每股净资产，则本公司可中止实施股份回购计划。本公司中止实施股份回购计划后，自本公司股票上市之日起三十六个月期间内，如本公司回购义务触发条件再次得到满足，则本公司应继续实施上述股份回购计划。

附注 8：稳定股价的承诺

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

附注 9：稳定股价的承诺

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

附注 10：避免同业竞争的承诺

爱屋企管、施永雷、郁瑞芬和施辉承诺：1、截止本承诺函出具之日，本公司/本人未直接或间接投资于任何与发行人存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与发行人相同或类似的业务；本公司/本人与发行人不存在同业竞争。今后本公司/本人也不会采取控股、参股、联营、合营、合作或其他任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与发行人主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与发行人产品相同或相似的产品。2、若发行人认为本公司/本人从事了对发行人的业务构成竞争的业务，本公司/本人将及时转让或者终止该等业务。若发行人提出受让请求，本公司/本人将无条件按公允价格和

法定程序将该等业务优先转让给发行人。3、如果本公司/本人将来可能获得任何与发行人产生直接或者间接竞争的业务机会，本公司/本人将立即通知发行人并尽力促成该等业务机会按照发行人能够接受的合理条款和条件首先提供给发行人。4、自本承诺函出具日始，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本公司/本人保证将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本公司/本人保证按照包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到发行人来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）其他对维护发行人权益有利的方式。5、本公司/本人将保证合法、合理地运用股东权利及控制关系，不采取任何限制或影响发行人正常经营或损害发行人其他股东利益的行为。

附注 11：摊薄即期回报采取填补措施的承诺

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

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

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

附注 12：增持承诺

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第三届董事会第十四次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年度审计机构和内部控制审计机构，聘期壹年。详情参见公司 2018 年 3 月 24 日披露于上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）的《关于续聘 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构的公告》（2018-014）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| <p>1、公司于 2018 年 6 月 11 日和 2018 年 6 月 28 日分别召开了第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十六次会议和第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的议案》。28 名激励对象因个人原因离职，不再符合激励对象的资格，上述 28 人所持有的、已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，由公司回购注销。</p> | <p>2018 年 6 月 13 日刊登在上海证券交易所的 http://www.sse.com.cn/的《来伊份第三届董事会第十七会议决议公告》（公告编号：2018-035）、《来伊份第三届监事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2018-042）、《来伊份关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的公告》（公告编号：2018-037）、《来伊份关于减少注册资本暨修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2018-038）。</p> <p>2018 年 6 月 29 日刊登在上海证券交易所的 http://www.sse.com.cn/的《来伊份 2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-045）、《来伊份关于回购注销部分限制性股票并减少注册资本通知债权人的公告》（公告编号：2018-046）。</p> |
| <p>2、公司于 2018 年 7 月 18 日分别召开了第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于公司限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，公司限制性股票计划第一个解锁期符合解锁条件的激励对象为 249 名，授予的股票数量合计为 4,756,360 股，本次合计解锁的股份总数为 1,426,908 股，占公司总股本的 0.4182%。根据相关规定，公司可在该部分限制性股票股份登记日起满 12 个月后申请上市流通，目前已满足该项解锁条件，公司限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期解锁的股票于 2018 年 8 月 10 日上市流通。</p> | <p>2018 年 7 月 19 日刊登在上海证券交易所的 http://www.sse.com.cn/的《来伊份第三届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2018-047）、《来伊份第三届监事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2018-048）。2018 年 8 月 4 日刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《来伊份关于公司限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期解锁暨上市公告》（公告编号：2018-050）。</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况
适用 不适用

其他说明
适用 不适用

员工持股计划情况
适用 不适用

其他激励措施
适用 不适用

十、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、公司于2018年2月12日召开的三届十三次董事会上审议通过《关于房屋租赁续约的日常关联交易的议案》，公司下属子公司无锡来伊份食品有限公司（以下简称“无锡来伊份”）与实际控制人郁瑞芬女士签署的租赁合同已到期，经友好协商，续签《关于房屋租赁的关联交易合同》，租赁期至2019年10月31日止。公司与关联方上海爱屋投资管理有限公司（以下简称“爱屋投资”）签署的房屋租赁合同已到期，经友好协商，续签《关于房屋租赁的关联交易合同》，租赁期限至2019年10月31日止。 | 2018年2月13日刊登在上海证券交易所的 http://www.sse.com.cn/ 的《关于房屋租赁续约的日常关联交易的公告》（公告编号：2018-005）。 |
| 2、公司于2018年3月22日召开的三届十四次董事会上审议通过《公司2017年度日常关联交易执行情况及2018年度日常关联交易预计的议案》，公司2018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；关联方往来款事项中，2018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。 | 2018年3月24日刊登在上海证券交易所的 http://www.sse.com.cn/ 的《关于2017年度日常关联交易执行情况及2018年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2018-011）。 |
| 3、公司于2018年4月27日召开的三届十六次董事会上审议通过《关于公司与关联方续签〈特许经营合同书〉的议案》，公司与关联加盟商重庆味我所爱商贸有限公司拟续签“来伊份”品牌特许经营经营合同书》，合同期限为2018年5月1日至2019年11月30日。 | 2018年4月28日刊登在上海证券交易所的 http://www.sse.com.cn/ 的《关于与关联方续签〈特许经营合同书〉的日常关联交易的公告》（公告编号：2018-030）。 |

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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------------|--------------|--------|---------------|------------|------------|------------|----------|-----------|--------|--------|
| 上海来伊份股份有限公司 | 上海爱屋投资管理有限公司 | 房屋建筑物 | 20,961,251.18 | 2018.01.01 | 2018.06.30 | 546,194.68 | 租赁合同 | - | 是 | 集团兄弟公司 |

租赁情况说明

上海爱屋投资管理有限公司是公司同一实际控制人控制的公司。

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

1、公司于 2018 年 4 月 27 日向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上市部申报了《上海来伊份股份有限公司关于公开发行 A 股可转换公司债券的申请报告》（沪来股转债字第[2018]001 号）。公司收到证监会于 2018 年 5 月 3 日出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（编号：180593 号）。证监会于 2018 年 6 月 4 日下发了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180593 号）（以下简称“《反馈意见》”），公司于 2018 年 7 月 19 日披露了《关于公开发行 A 股可转换公司债券申请文件反馈意见回复的公告》（公告编号：2018-049）。公司于 2018 年 8 月 3 日收到中国证监会下发的《关于请做好来伊份可转债发审委会议准备工作的函》，公司于 2018 年 8 月 6 日披露了《关于《关于请做好来伊份可转债发审委会议准备工作的函》有关问题的回复的公告》（公告编号：2018-051）。2018 年 8 月 6 日，中国证监会第十七届发行审核委员会 2018 年第 115 次工作会议对公司公开发行 A 股可转换公司债券申请进行了审核，根据审核结果，公司本次公开发行 A 股可转换公司债券申请未获得审核通过，详情参见公司 2018 年 8 月 7 日披露的《关于公开发行 A 股可转换公司债券申请未获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》（公告编号：2018-053）。

2、公司控股股东爱屋企管拟自 2018 年 2 月 7 日起的未来六个月内，通过上海证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价和大宗交易的方式）以自有资金增持来伊份无限售流通股不少于 50 万股，且不超过 200 万股，即不少于公司已发行总股份的 0.2%，且不超过 1%，或者不少于人民币 1,000 万元，且不超过人民币 5,000 万元。由于公司 2018 年 6 月实施了 2017 年年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，原增持的股份数 1,000,000 股相应调整为 1,400,000 股。

爱屋企管自 2018 年 2 月 7 日起至 2018 年 8 月 3 日，累计增持公司股份 1,751,080 股，占公司总股本的 0.51%，增持总金额为人民币 2,646.4 万元。本次增持计划已到期，并已实施完毕。详情参见公司 2018 年 8 月 7 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于控股股东增持公司股份计划完成的公告》（公告编号：2018-052）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-----------|-------------|------------|-------------|-----------|
| | 数量 | 比例 (%) | 公积金转股 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | 165,719,300 | 68 | 66,287,720 | 66,287,720 | 232,007,020 | 68 |
| 3、其他内资持股 | 165,719,300 | 68 | 66,287,720 | 66,287,720 | 232,007,020 | 68 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 146,610,000 | 60.16 | 58,644,000 | 58,644,000 | 205,254,000 | 60.16 |
| 境内自然人持股 | 19,109,300 | 7.84 | 7,643,720 | 7,643,720 | 26,753,020 | 7.84 |
| 二、无限售条件流通股 | 78,000,000 | 32 | 31,200,000 | 31,200,000 | 109,200,000 | 32 |
| 1、人民币普通股 | 78,000,000 | 32 | 31,200,000 | 31,200,000 | 109,200,000 | 32 |
| 三、股份总数 | 243,719,300 | 100 | 97,487,720 | 97,487,720 | 341,207,020 | 100 |

2、 股份变动情况说明

 适用 不适用

公司于 2018 年 3 月 22 日三届十四次董事会、三届十三次监事会上审议通过了《2017 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，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 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。此议案已经公司 2018 年 4 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。公司于 2018 年 5 月 30 日在上海证券交易所官网(www.sse.com.cn)披露了《2017 年年度权益分派实施公告》(公告编号：2018-033)。

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

 适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 上海爱屋企业管理有限公司 | 138,510,000 | 55,404,000 | 193,914,000 | 首次公开发行限售股 | 2019年10月11日 |
| 郁瑞芬 | 7,695,000 | 3,078,000 | 10,773,000 | 首次公开发行限售股 | 2019年10月11日 |
| 施辉 | 7,695,000 | 3,078,000 | 10,773,000 | 首次公开发行限售股 | 2019年10月11日 |
| 玛纳斯县海锐德投资咨询有限合伙企业 | 6,111,000 | 2,444,400 | 8,555,400 | 首次公开发行限售股 | 2019年10月11日 |
| 玛纳斯县德域投资咨询有限合伙企业 | 1,989,000 | 795,600 | 2,784,600 | 首次公开发行限售股 | 2019年10月11日 |
| 限制性股票激励对象 | 1,115,790 | 446,316 | 1,562,106 | 限制性股票, 分期解锁 | 2018年8月 |
| 限制性股票激励对象 | 1,115,790 | 446,316 | 1,562,106 | 限制性股票, 分期解锁 | 2019年8月 |
| 限制性股票激励对象 | 1,487,720 | 595,088 | 2,082,808 | 限制性股票, 分期解锁 | 2020年8月 |
| 合计 | 165,719,300 | 66,287,720 | 232,007,020 | / | / |

一、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 42,546 |
|------------------|--------|

(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 | 56,804,000 | 195,314,000 | 57.24 | 193,914,000 | 质押 | 58,945,040 | 境内非国 有法人 |
| 郁瑞芬 | 3,078,000 | 10,773,000 | 3.16 | 10,773,000 | 无 | | 境内自然 人 |
| 施辉 | 3,078,000 | 10,773,000 | 3.16 | 10,773,000 | 无 | | 境内自然 人 |
| 玛纳斯县海锐德投资咨 询有限合伙企业 | 2,444,400 | 8,555,400 | 2.51 | 8,555,400 | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 常春藤（上海）股权投资 中心（有限合伙） | 1,800,000 | 6,300,000 | 1.85 | | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 德国国联（无锡）投资中 心（有限合伙） | 955,200 | 3,343,200 | 0.98 | | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 玛纳斯县德域投资咨询 有限合伙企业 | 795,600 | 2,784,600 | 0.82 | 2,784,600 | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 上海海德立业投资有限 公司 | 714,880 | 2,550,580 | 0.75 | | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 杭州德同创业投资合伙 企业（有限合伙） | 638,400 | 2,234,400 | 0.65 | | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 广州德同凯得创业投资 有限合伙企业（有限合 伙） | 528,300 | 2,124,300 | 0.62 | | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条 件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙） | 6,300,000 | 人民币普通股 | 6,300,000 | | | | |
| 德国国联（无锡）投资中心（有限合伙） | 3,343,200 | 人民币普通股 | 3,343,200 | | | | |
| 上海海德立业投资有限公司 | 2,550,580 | 人民币普通股 | 2,550,580 | | | | |
| 杭州德同创业投资合伙企业（有限合伙） | 2,234,400 | 人民币普通股 | 2,234,400 | | | | |
| 广州德同凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙） | 2,124,300 | 人民币普通股 | 2,124,300 | | | | |
| 上海爱屋企业管理有限公司 | 1,400,000 | 人民币普通股 | 1,400,000 | | | | |
| 王素兵 | 497,900 | 人民币普通股 | 497,900 | | | | |
| 施姝琳 | 486,860 | 人民币普通股 | 486,860 | | | | |
| 蒋淑兰 | 420,000 | 人民币普通股 | 420,000 | | | | |
| 陈琳 | 420,000 | 人民币普通股 | 420,000 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 爱屋企管为施永雷出资设立的一人有限责任公司，爱屋企管为本公司的控股股东。 施永雷、郁瑞芬和施辉为公司的实际控制人，其中：施永雷和郁瑞芬为夫妻关系，施辉和施永雷为父子关系，郁瑞芬为海锐德控股股东，施辉为德域控股股东。 前十名股东中，爱屋企管、郁瑞芬、施辉、海锐德、德域 5 名股东，存在关联关系，属于一致行动人，无锡德同、杭州德同、广州德同 3 名股东存在关联关系，其余 2 名股东，本公司未知其之间是否存在关联关系也未知其是否属于一致行动人。 前十名无限售条件股东中，无锡德同、杭州德同、广州德同 3 名股东存在关联关系，其余 7 名股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

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 | 193,914,000 | 2019-10-11 | 0 | 公司股票上市之日起 36 个月内限售 |
| 2 | 郁瑞芬 | 10,773,000 | 2019-10-11 | 0 | 公司股票上市之日起 36 个月内限售 |
| 3 | 施辉 | 10,773,000 | 2019-10-11 | 0 | 公司股票上市之日起 36 个月内限售 |
| 4 | 玛纳斯县海锐德投资咨询有限合伙企业 | 8,555,400 | 2019-10-11 | 0 | 公司股票上市之日起 36 个月内限售 |
| 5 | 玛纳斯县德域投资咨询有限合伙企业 | 2,784,600 | 2019-10-11 | 0 | 公司股票上市之日起 36 个月内限售 |
| 6 | 张丽华 | 126,000 | | | 限制性股票分批解锁 |
| 7 | 戴轶 | 121,800 | | | 限制性股票分批解锁 |
| 8 | 徐赛花 | 121,800 | | | 限制性股票分批解锁 |
| 9 | 胡剑明 | 119,000 | | | 限制性股票分批解锁 |
| 10 | 周晨君 | 119,000 | | | 限制性股票分批解锁 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | <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。</p> <p>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。</p> <p>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

二、控股股东或实际控制人变更情况

 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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用□不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|-----------|------------|-------------|--|
| 郁瑞芬 | 董事 | 7,695,000 | 10,773,000 | 3,078,000 | 公司于2018年6月实施了2017年年度权益分派方案,公司以2017年12月31日总股本243,719,300股为基数,以资本公积金转增股本方式向全体股东每股转增0.4股。 |
| 徐赛花 | 董事 | 87,000 | 121,800 | 34,800 | 同上。 |
| 张潘宏 | 董事 | 80,000 | 112,000 | 33,600 | 同上。 |
| 张琴 | 董事 | 80,000 | 112,000 | 33,600 | 同上。 |
| 戴轶 | 董事 | 87,000 | 121,800 | 34,800 | 同上。 |
| 王芳 | 高管 | 25,000 | 35,000 | 10,000 | 同上。 |
| 支瑞琪 | 高管 | 80,000 | 112,000 | 32,000 | 同上。 |

其它情况说明

□适用√不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用□不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|----|-------------|---------------|-------|---------|-------------|
| 戴轶 | 董事 | 87,000 | 34,800 | 0 | 121,800 | 121,800 |
| 徐赛花 | 董事 | 87,000 | 34,800 | 0 | 121,800 | 121,800 |
| 张潘宏 | 董事 | 80,000 | 32,000 | 0 | 112,000 | 112,000 |
| 张琴 | 董事 | 80,000 | 32,000 | 0 | 112,000 | 112,000 |
| 支瑞琪 | 高管 | 80,000 | 32,000 | 0 | 112,000 | 112,000 |
| 王芳 | 高管 | 25,000 | 10,000 | 0 | 35,000 | 35,000 |
| 合计 | / | 439,000 | 175,600 | 0 | 614,600 | 614,600 |

二、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 |
|-----|-------|------|
| 刘蕾 | 监事 | 离任 |
| 孙玉峰 | 监事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

公司职工代表监事刘蕾女士因个人原因离职，2018年5月17日公司职工代表大会选举孙玉峰先生为公司第三届监事会职工代表监事，任职至本届监事会届满止。详情参见公司2018年5月19日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告》（公告编号：2018-032）。

三、其他说明

√适用□不适用

公司于2018年7月18日分别召开了第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于公司限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，符合第一个解锁期解锁条件的249名激励对象解锁获授的公司限制性股票的30%，授予的股票数量合计为4,756,360股，本次合计解锁的股份总数为1,426,908股，占目前公司总股本的0.4182%。根据相关规定，公司可在该部分限制性股票股份登记日起满12个月后申请上市流通，公司和个人均已满足该项解锁条件，公司限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期解锁的股票于2018年8月10日上市流通。详情参见公司于2018年8月4日在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）披露的《关于公司限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期解锁暨上市公告》（公告编号：2018-050）。



第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：上海来伊份股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 761,310,109.31 | 959,461,073.78 |
| 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 | | 21,875,489.51 | 25,646,428.89 |
| 预付款项 | | 149,184,218.52 | 128,990,571.01 |
| 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 | | 58,078,421.37 | 52,537,938.36 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 228,244,660.52 | 417,450,142.68 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 521,931,518.20 | 552,339,479.18 |
| 流动资产合计 | | 1,740,624,417.43 | 2,136,425,633.90 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 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 | | 183,800,124.10 | 187,327,312.92 |
| 固定资产 | | 522,794,900.31 | 530,697,527.69 |
| 在建工程 | | 1,594,339.62 | 1,366,037.74 |
| 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 | | 31,799,545.65 | 32,095,040.89 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 94,867,730.22 | 91,047,487.03 |
| 递延所得税资产 | | 19,260,152.65 | 22,471,205.26 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 854,116,792.55 | 865,004,611.53 |
| 资产总计 | | 2,594,741,209.98 | 3,001,430,245.43 |
| 流动负债: | | | |
| 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 | | 392,579,903.71 | 678,799,418.40 |
| 预收款项 | | 99,421,481.15 | 124,515,304.62 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,188,875.21 | 3,947,277.87 |
| 应交税费 | | 27,276,423.34 | 35,612,535.73 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 1,080,032.00 | |
| 其他应付款 | | 139,336,773.41 | 176,772,540.14 |
| 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 | | 661,883,488.82 | 1,019,647,076.76 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 65,534,066.00 | 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 | | 6,079,433.14 | 6,635,733.16 |
| 递延所得税负债 | | 1,988,442.07 | 1,508,693.36 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 73,601,941.21 | 75,166,212.52 |
| 负债合计 | | 735,485,430.03 | 1,094,813,289.28 |



| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 341,207,020.00 | 243,719,300.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 982,963,584.13 | 1,068,826,179.75 |
| 减：库存股 | | 65,534,066.00 | 67,021,786.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 48,342,690.56 | 48,342,690.56 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 552,276,551.26 | 612,750,571.84 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,859,255,779.95 | 1,906,616,956.15 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 1,859,255,779.95 | 1,906,616,956.15 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,594,741,209.98 | 3,001,430,245.43 |

法定代表人：郁瑞芬

主管会计工作负责人：徐赛花

会计机构负责人：王雯华

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：上海来伊份股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 491,781,922.58 | 630,184,334.11 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 177,764,834.67 | 199,225,056.24 |
| 预付款项 | | 3,627,668.71 | 3,594,391.80 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 125,092,265.43 |
| 其他应收款 | | 16,854,040.62 | 44,573,427.49 |
| 存货 | | 64,282,683.80 | 168,120,983.36 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 291,865,857.00 | 297,704,776.61 |
| 流动资产合计 | | 1,046,177,007.38 | 1,468,495,235.04 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | | 381,665,426.96 | 367,932,743.50 |
| 投资性房地产 | | 139,916,847.72 | 142,296,944.54 |
| 固定资产 | | 491,520,572.62 | 499,600,186.00 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程 | | 1,594,339.62 | 1,366,037.74 |
| 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 | | 31,562,055.72 | 32,079,015.24 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,641,563.69 | 4,565,992.21 |
| 递延所得税资产 | | 73,697,574.62 | 68,604,451.13 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,123,598,380.95 | 1,116,445,370.36 |
| 资产总计 | | 2,169,775,388.33 | 2,584,940,605.40 |
| 流动负债： | | | |
| 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 | | 387,661,994.82 | 667,774,785.11 |
| 预收款项 | | 178,742,183.27 | 209,825,707.90 |
| 应付职工薪酬 | | 1,733,433.68 | 2,775,347.47 |
| 应交税费 | | 4,666,942.33 | 11,986,271.80 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 1,080,032.00 | |
| 其他应付款 | | 51,875,854.77 | 71,936,468.78 |
| 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 | | 625,760,440.87 | 964,298,581.06 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 65,534,066.00 | 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 | | 3,765,000.00 | 4,245,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 887,304.74 | 612,229.77 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 70,186,370.74 | 71,879,015.77 |
| 负债合计 | | 695,946,811.61 | 1,036,177,596.83 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 341,207,020.00 | 243,719,300.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |



| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 982,963,584.13 | 1,068,826,179.75 |
| 减：库存股 | | 65,534,066.00 | 67,021,786.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 48,342,690.56 | 48,342,690.56 |
| 未分配利润 | | 166,849,348.03 | 254,896,624.26 |
| 所有者权益合计 | | 1,473,828,576.72 | 1,548,763,008.57 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,169,775,388.33 | 2,584,940,605.40 |

法定代表人：郁瑞芬

主管会计工作负责人：徐赛花

会计机构负责人：王雯华

合并利润表

2018 年 1—6 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 | | 1,992,758,097.46 | 1,792,480,736.40 |
| 其中：营业收入 | | 1,992,758,097.46 | 1,792,480,736.40 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,972,013,668.70 | 1,680,927,171.86 |
| 其中：营业成本 | | 1,124,760,820.37 | 963,122,870.62 |
| 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 | | 17,237,941.79 | 17,486,845.08 |
| 销售费用 | | 609,912,065.74 | 541,949,509.92 |
| 管理费用 | | 231,205,808.46 | 159,389,132.03 |
| 财务费用 | | -3,083,728.45 | -2,341,851.04 |
| 资产减值损失 | | -8,019,239.21 | 1,320,665.25 |
| 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） | | 15,161,122.73 | 8,792,974.63 |
| 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 | | 10,061,644.31 | 401,300.02 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 45,967,195.80 | 120,747,839.19 |
| 加：营业外收入 | | 20,050,466.89 | 4,521,587.44 |
| 减：营业外支出 | | 869,837.34 | 610,942.77 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 65,147,825.35 | 124,658,483.86 |
| 减：所得税费用 | | 28,134,125.93 | 38,051,561.38 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 37,013,699.42 | 86,606,922.48 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 37,013,699.42 | 86,606,922.48 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | | 37,013,699.42 | 86,606,922.48 |
| 2. 少数股东损益 | | | |
| 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 | | 37,013,699.42 | 86,606,922.48 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 37,013,699.42 | 86,606,922.48 |
| 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） | | 0.11 | 0.36 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.11 | 0.36 |

法定代表人：郁瑞芬

主管会计工作负责人：徐赛花

会计机构负责人：王雯华



母公司利润表
2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 1,258,629,925.53 | 1,095,098,076.79 |
| 减: 营业成本 | | 1,069,480,376.79 | 921,845,397.61 |
| 税金及附加 | | 6,341,677.04 | 6,012,225.92 |
| 销售费用 | | 32,749,767.15 | 39,386,181.78 |
| 管理费用 | | 145,895,900.09 | 103,150,943.97 |
| 财务费用 | | -3,948,816.16 | -4,205,190.68 |
| 资产减值损失 | | 14,540,820.37 | 5,156,696.71 |
| 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) | | 8,438,855.34 | 5,918,032.77 |
| 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 | | 9,197,124.00 | 325,000.00 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 11,206,179.59 | 29,994,854.25 |
| 加: 营业外收入 | | 1,948,570.49 | 2,855,165.57 |
| 减: 营业外支出 | | 250,009.71 | 335,921.14 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 12,904,740.37 | 32,514,098.68 |
| 减: 所得税费用 | | 3,464,296.60 | 12,886,034.40 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 9,440,443.77 | 19,628,064.28 |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 2. 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 | | 9,440,443.77 | 19,628,064.28 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人: 郁瑞芬

主管会计工作负责人: 徐赛花

会计机构负责人: 王雯华

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,314,445,738.16 | 2,070,474,827.67 |
| 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 | | 32,472,368.11 | 26,023,215.43 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,346,918,106.27 | 2,096,498,043.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,411,863,838.09 | 1,226,263,626.68 |
| 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 | | 362,745,683.42 | 289,572,709.11 |
| 支付的各项税费 | | 161,057,782.45 | 197,239,138.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 448,798,160.49 | 350,115,939.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,384,465,464.45 | 2,063,191,414.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -37,547,358.18 | 33,306,629.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 970,000,000.00 | 1,479,600,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 12,241,636.16 | 8,886,284.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 44,439.54 | 496,428.62 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 982,286,075.70 | 1,488,982,712.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 89,511,021.61 | 50,086,312.59 |
| 投资支付的现金 | | 960,000,000.00 | 1,380,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,049,511,021.61 | 1,430,086,312.59 |



| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -67,224,945.91 | 58,896,400.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 96,407,688.00 | 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 96,407,688.00 | 84,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -96,407,688.00 | -84,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 7,941.68 | -29,193.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -201,172,050.41 | 8,173,835.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 920,211,759.48 | 795,718,963.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 719,039,709.07 | 803,892,799.57 |

法定代表人：郁瑞芬

主管会计工作负责人：徐赛花

会计机构负责人：王雯华

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,434,044,729.90 | 1,507,559,319.14 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 65,554,148.84 | 19,126,998.06 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,499,598,878.74 | 1,526,686,317.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,422,254,200.47 | 1,236,652,770.57 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 78,501,370.84 | 49,391,502.91 |
| 支付的各项税费 | | 40,897,327.85 | 48,282,102.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 104,226,675.54 | 59,206,894.45 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,645,879,574.70 | 1,393,533,270.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -146,280,695.96 | 133,153,046.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 540,000,000.00 | 978,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 132,166,463.24 | 5,933,051.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,503,587.40 | 149,395.74 |
| 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 | | 673,670,050.64 | 984,082,447.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 19,667,444.24 | 12,773,033.12 |
| 投资支付的现金 | | 549,850,000.00 | 967,250,000.00 |
| 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 | | 569,517,444.24 | 980,023,033.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 104,152,606.40 | 4,059,414.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 96,407,688.00 | 84,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 96,407,688.00 | 84,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -96,407,688.00 | -84,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -138,535,777.56 | 53,212,461.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 591,297,430.40 | 467,006,692.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 452,761,652.84 | 520,219,153.66 |

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：王雯华



合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 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 | 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 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 243,719,300.00 | | | | 1,068,826,179.75 | 67,021,786.00 | | | 48,342,690.56 | | 612,750,571.84 | | 1,906,616,956.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 97,487,720.00 | | | | -85,862,595.62 | -1,487,720.00 | | | | | -60,474,020.58 | | -47,361,176.20 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 37,013,699.42 | | 37,013,699.42 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 11,625,124.38 | -1,487,720.00 | | | | | | | 13,112,844.38 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | -1,487,720.00 | | | | | | | 1,487,720.00 |
| 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 | | | | | 11,625,124.38 | | | | | | | | 11,625,124.38 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -97,487,720.00 | | -97,487,720.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -97,487,720.00 | | -97,487,720.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 97,487,720.00 | | | | -97,487,720.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 97,487,720.00 | | | | -97,487,720.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 341,207,020.00 | | | 982,963,584.13 | 65,534,066.00 | | | 48,342,690.56 | | 552,276,551.26 | | 1,859,255,779.95 |
|----------|----------------|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|

| 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 | 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 |



法定代表人：郁瑞芬 主管会计工作负责人：徐赛花 会计机构负责人：王雯华

母公司所有者权益变动表

2018年1—6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 | 243,719,300.00 | | | | 1,068,826,179.75 | 67,021,786.00 | | | 48,342,690.56 | 254,896,624.26 | 1,548,763,008.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 243,719,300.00 | | | | 1,068,826,179.75 | 67,021,786.00 | | | 48,342,690.56 | 254,896,624.26 | 1,548,763,008.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 97,487,720.00 | | | | -85,862,595.62 | -1,487,720.00 | | | | -88,047,276.23 | -74,934,431.85 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 9,440,443.77 | 9,440,443.77 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 11,625,124.38 | -1,487,720.00 | | | | | 13,112,844.38 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | -1,487,720.00 | | | | | 1,487,720.00 |
| 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 | | | | | 11,625,124.38 | | | | | | 11,625,124.38 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -97,487,720.00 | -97,487,720.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -97,487,720.00 | -97,487,720.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 97,487,720.00 | | | | -97,487,720.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 97,487,720.00 | | | | -97,487,720.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | 341,207,020.00 | | | | 982,963,584.13 | 65,534,066.00 | | | 48,342,690.56 | 166,849,348.03 | 1,473,828,576.72 |



| 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 | 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 |

法定代表人：郁瑞芬 主管会计工作负责人：徐赛花 会计机构负责人：王雯华



三、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 2018 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 341,207,020 股，注册资本为 341,207,020 元。注册地：上海市松江区九亭镇久富路 300 号，总部地址：上海市松江区九亭镇沪松公路 1399 弄 68 号来伊份青年大厦。

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

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

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

本财务报表经公司全体董事（董事会）于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 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 |
| 无锡来伊份食品有限公司 |
| 苏州来伊份食品有限公司 |
| 常州来伊份食品有限公司 |
| 镇江来伊份食品有限公司 |
| 浙江来伊份食品有限公司 |
| 安徽来伊份食品有限公司 |
| 山东来伊份食品有限公司 |
| 北京美悠堂食品有限公司 |
| 重庆来伊份食品有限公司 |
| 深圳来伊份食品有限公司 |
| 江西来伊份食品有限公司 |
| 天津来伊份食品有限公司 |
| 上海来伊点企业服务有限公司 |
| 苏州来伊份物流有限公司 |
| 南通来伊份食品有限公司 |
| 上海来伊份电子商务有限公司 |
| 上海来伊份科技有限公司 |
| 香港亚米国际贸易有限公司 |



| 子公司名称 |
|-----------------|
| 上海来伊份贸易有限公司 |
| 伊奇乐文化传媒（浙江）有限公司 |
| 上海来伊份供应链管理有限公司 |
| 江苏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“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、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。

五、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“五、（二十八）”、“七、（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 | 应收账款单项金额重大的具体标准为: 占应收账款余额 10%以上。 其他应收款单项金额重大的具体标准为: 占其他应收款余额 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发生了减值的, 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, 计入当期损益。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。 |

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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 | 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 |
| 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 |
| 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 | 如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值 |
| 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“五、(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“五、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

(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。

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。

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) 开办费摊销方法

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“七、(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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

1、 终止经营

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

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

(三十三)重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

适用 不适用

2、 重要会计估计变更

适用 不适用

(三十四)其他

适用 不适用

六、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、16%、11%、10%、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 | 16.50 |

(二) 税收优惠

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

**七、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 | 220,771.86 | 206,548.60 |
| 银行存款 | 706,436,075.15 | 898,071,275.84 |
| 其他货币资金 | 54,653,262.30 | 61,183,249.34 |
| 合计 | 761,310,109.31 | 959,461,073.78 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 887,721.80 | 880,297.26 |

其他说明

截止 2018 年 6 月 30 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 39,020,269.74 元；截止 2018 年 6 月 30 日，本公司存于第三方支付账户中的业务保证金为人民币 250,130.50 元；截止 2018 年 6 月 30 日，本公司保函保证金为人民币 3,000,000.00 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 | 19,273,308.92 | 41.56 | 19,273,308.92 | 100.00 | - | 22,647,605.88 | 38.76 | 22,647,605.88 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 23,025,800.63 | 49.66 | 1,150,311.12 | 5.00 | 21,875,489.51 | 31,710,846.78 | 54.27 | 6,064,417.89 | 19.12 | 25,646,428.89 |
| 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 | 8.78 | 4,070,665.00 | 100.00 | 0.00 | 4,070,665.00 | 6.97 | 4,070,665.00 | 100.00 | |
| 合计 | 46,369,774.55 | / | 24,494,285.04 | / | 21,875,489.51 | 58,429,117.66 | / | 32,782,688.77 | / | 25,646,428.89 |



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 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------|--------------|
| | 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 | 19,273,308.92 | 19,273,308.92 | 100.00% | 经销商货款，预计无法收回 |
| 合计 | 19,273,308.92 | 19,273,308.92 | / | / |

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 | 23,025,800.63 | 1,150,311.12 | 5% |
| 1年以内小计 | 23,025,800.63 | 1,150,311.12 | 5% |
| 1至2年 | | | 10% |
| 2至3年 | | | 50% |
| 3年以上 | | | 100% |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 23,025,800.63 | 1,150,311.12 | |

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 | | | |
|------------|--------------|--------------|------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 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 | | / |

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

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-200,254.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,088,149.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|--------------|--------------|------|
| 湖北爱利食品有限公司 | 3,374,296.96 | 现金收回 |
| 天津爱芸食品贸易有限公司 | 4,713,852.04 | 现金收回 |
| 合计 | 8,088,149.00 | / |

其他说明

无

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 | 19,273,308.92 | 41.56% | 19,273,308.92 |
| 第三方支付机构应收款 | 7,019,191.01 | 15.14% | 350,959.55 |
| 上海福腾实业有限公司 | 3,501,600.00 | 7.55% | 3,501,600.00 |
| 北京京东世纪信息技术有限公司 | 1,622,606.14 | 3.50% | 81,130.31 |
| 苏果超市有限公司 | 459,187.44 | 0.99% | 22,959.37 |
| 合计 | 31,875,893.51 | 68.74% | 23,229,958.15 |

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 | 149,184,218.52 | 100.00 | 128,990,571.01 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 149,184,218.52 | 100.00 | 128,990,571.01 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额 |
|-----------------|---------------|-----------|
| | | 合计数的比例 |
| 上海仲骏房地产开发有限公司 | 11,806,850.00 | 7.91% |
| 南京新丽华投资发展有限公司 | 5,612,752.00 | 3.76% |
| 支付宝（中国）网络技术有限公司 | 2,983,456.92 | 2.00% |
| 上海欧电云信息科技有限公司 | 1,828,845.28 | 1.23% |
| 周海山 | 742,952.76 | 0.50% |
| 合计 | 22,974,856.96 | 15.40% |

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 | 61,741,115.29 | 99.99 | 3,662,693.92 | 5.93 | 58,078,421.37 | 55,931,467.76 | 99.99 | 3,393,529.40 | 6.07 | 52,537,938.36 |
| 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 | 100.00 | |
| 合计 | 61,744,881.30 | 100.00 | 3,666,459.93 | / | 58,078,421.37 | 55,935,233.77 | 100.00 | 3,397,295.41 | / | 52,537,938.36 |

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 | 60,802,363.10 | 3,042,486.80 | 5 |
| 1 年以内小计 | 60,802,363.10 | 3,042,486.80 | 5 |
| 1 至 2 年 | 256,409.94 | 25,640.99 | 10 |
| 2 至 3 年 | 175,552.25 | 87,776.13 | 50 |
| 3 年以上 | 506,790.00 | 506,790.00 | 100 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 61,741,115.29 | 3,662,693.92 | |

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

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 269,164.52 元；

其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 |
|---------|---------------|---------------|
| 直营门店备用金 | 7,836,592.52 | 8,721,655.12 |
| 押金保证金 | 46,416,640.57 | 42,073,206.84 |
| 备用金 | 1,223,230.31 | 961,880.24 |
| 其他 | 6,268,417.90 | 4,178,491.57 |
| 合计 | 61,744,881.30 | 55,935,233.77 |

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 |
|----------------|-------|--------------|-------|---------------------|------------|
| 上海亚龙投资（集团）有限公司 | 门店押金 | 939,955.00 | 1 年以内 | 1.52 | 46,997.75 |
| 干贤忠 | 门店押金 | 400,000.00 | 1 年以内 | 0.65 | 20,000.00 |
| 上海天宝龙凤金银珠宝有限公司 | 门店押金 | 375,000.00 | 1 年以内 | 0.61 | 18,750.00 |
| 上海银座大厦置业有限公司 | 门店押金 | 297,021.00 | 1 年以内 | 0.48 | 14,851.05 |
| 上海美罗城商业管理有限公司 | 门店押金 | 288,739.70 | 1 年以内 | 0.47 | 14,436.99 |
| 合计 | / | 2,300,715.70 | / | 3.73 | 115,035.79 |

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 | 181,781,493.69 | | 181,781,493.69 | 373,917,715.00 | | 373,917,715.00 |
| 周转材料 | 26,726,494.29 | | 26,726,494.29 | 24,177,519.69 | | 24,177,519.69 |
| 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 | 6,855.64 | | 6,855.64 | 527,414.51 | | 527,414.51 |
| 在途物资 | 624,869.01 | | 624,869.01 | 7,369,859.09 | | 7,369,859.09 |
| 委托代销商品 | 19,104,947.89 | | 19,104,947.89 | 11,457,634.39 | | 11,457,634.39 |
| 合计 | 228,244,660.52 | | 228,244,660.52 | 417,450,142.68 | | 417,450,142.68 |

**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 | 502,928,246.57 | 510,000,000.00 |
| 待收进项税金 | 11,247,348.02 | 31,960,619.52 |
| 预缴及留抵税金 | 7,755,923.61 | 10,378,859.66 |
| 合计 | 521,931,518.20 | 552,339,479.18 |

(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 | 在建工程 | 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 | 40,334,950.59 | 1,568,950.32 | | 41,903,900.91 |
| 2. 本期增加金额 | 3,393,553.82 | 133,635.00 | | 3,527,188.82 |
| (1) 计提或摊销 | 3,393,553.82 | 133,635.00 | | 3,527,188.82 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 43,728,504.41 | 1,702,585.32 | | 45,431,089.73 |
| 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 | 172,285,241.82 | 11,514,882.28 | | 183,800,124.10 |
| 2. 期初账面价值 | 175,678,795.64 | 11,648,517.28 | | 187,327,312.92 |

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 | 500,835,929.41 | 136,047,446.29 | 48,613,139.19 | 7,099,749.00 | 5,227,302.43 | 21,298.97 | 697,844,865.29 |
| 2. 本期增加金额 | | 9,844,879.60 | 2,055,495.05 | 129,345.34 | 146,270.28 | | 12,175,990.27 |
| (1) 购置 | | 9,844,879.60 | 2,055,495.05 | 129,345.34 | 146,270.28 | | 12,175,990.27 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 6,336,805.56 | 548,696.04 | 363,396.10 | 871,418.22 | 6,400.00 | 8,126,715.92 |
| (1) 处置或报废 | | 6,336,805.56 | 548,696.04 | 363,396.10 | 871,418.22 | 6,400.00 | 8,126,715.92 |
| 4. 期末余额 | 500,835,929.41 | 139,555,520.33 | 50,119,938.20 | 6,865,698.24 | 4,502,154.49 | 14,898.97 | 701,894,139.64 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 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 |
| 2. 本期增加金额 | 9,384,146.00 | 7,854,161.43 | 2,194,875.21 | 391,848.61 | 497,590.21 | 2,074.70 | 20,324,696.16 |
| (1) 计提 | 9,384,146.00 | 7,854,161.43 | 2,194,875.21 | 391,848.61 | 497,590.21 | 2,074.70 | 20,324,696.16 |
| 3. 本期减少金额 | | 6,988,116.83 | 251,172.86 | 333,833.13 | 793,591.61 | 6,080.00 | 8,372,794.43 |
| (1) 处置或报废 | | 6,988,116.83 | 251,172.86 | 333,833.13 | 793,591.61 | 6,080.00 | 8,372,794.43 |
| 4. 期末余额 | 62,847,911.90 | 100,062,469.50 | 8,402,261.88 | 5,027,985.08 | 2,744,456.97 | 14,154.00 | 179,099,239.33 |
| 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 | 437,988,017.51 | 39,493,050.83 | 41,717,676.32 | 1,837,713.16 | 1,757,697.52 | 744.97 | 522,794,900.31 |
| 2. 期初账面价值 | 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、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 | 66,900,748.79 |

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 |
| 仓库配套附属用房项目-博物馆项目 | 1,594,339.62 | | 1,594,339.62 | 1,366,037.74 | | 1,366,037.74 |
| 合计 | 1,594,339.62 | | 1,594,339.62 | 1,366,037.74 | | 1,366,037.74 |

**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 |
|------------------|---------|--------------|------------|------------|----------|--------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 仓库配套附属用房项目-博物馆项目 | 5,396 万 | 1,366,037.74 | 228,301.88 | | | 1,594,339.62 | 2.95 | 10% | | | | 自筹资金 |
| 合计 | 5,396 万 | 1,366,037.74 | 228,301.88 | | | 1,594,339.62 | / | / | | | / | / |

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 | 土地使用权 | 软件授权许可费 | 电脑软件 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 36,050,000.00 | 4,445,133.33 | 33,791,355.00 | 74,286,488.33 |
| 2. 本期增加金额 | | | 235,849.06 | 235,849.06 |
| (1) 购置 | | | 235,849.06 | 235,849.06 |
| (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 | 36,050,000.00 | 4,445,133.33 | 34,027,204.06 | 74,522,337.39 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,506,249.76 | 4,445,133.33 | 33,240,064.35 | 42,191,447.44 |
| 2. 本期增加金额 | 357,099.06 | | 174,245.24 | 531,344.30 |
| (1) 计提 | 357,099.06 | | 174,245.24 | 531,344.30 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,863,348.82 | 4,445,133.33 | 33,414,309.59 | 42,722,791.74 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 31,186,651.18 | | 612,894.47 | 31,799,545.65 |
| 2. 期初账面价值 | 31,543,750.24 | | 551,290.65 | 32,095,040.89 |

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 | 85,820,930.23 | 32,931,394.72 | 28,218,675.68 | | 90,533,649.27 |
| 其他装修费 | 4,155,123.10 | 321,256.20 | 870,048.69 | | 3,606,330.61 |
| 门店转让费 | 207,941.62 | 106,500.00 | 145,421.46 | | 169,020.16 |
| 租赁费 | 863,492.08 | | 304,761.90 | | 558,730.18 |
| 合计 | 91,047,487.03 | 33,359,150.92 | 29,538,907.73 | | 94,867,730.22 |

其他说明：

无

(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 | 18,882,295.92 | 4,720,573.98 | 31,496,562.22 | 7,874,140.55 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 股权激励费用 | 22,435,863.44 | 5,608,965.86 | 12,643,992.26 | 3,160,998.07 |
| 应收账款减值准备 | 26,628,333.31 | 6,657,083.33 | 34,662,553.14 | 8,665,638.33 |
| 预提费用 | 355,011.00 | 88,752.75 | 867,284.50 | 216,821.13 |
| 无形资产摊销会计与税务时间性差异 | 6,424,673.77 | 1,606,168.44 | 7,823,695.54 | 1,955,923.89 |
| 递延收益 | 2,314,433.14 | 578,608.29 | 2,390,733.16 | 597,683.29 |
| 合计 | 77,040,610.58 | 19,260,152.65 | 89,884,820.82 | 22,471,205.26 |

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 | 7,953,768.29 | 1,988,442.07 | 6,034,773.42 | 1,508,693.36 |
| 合计 | 7,953,768.29 | 1,988,442.07 | 6,034,773.42 | 1,508,693.36 |

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 | 1,532,411.66 | 1,517,431.04 |
| 可抵扣亏损 | 255,535,947.83 | 210,633,931.69 |
| 股权激励费用 | 3,804,756.27 | 1,971,503.07 |
| 合计 | 260,873,115.76 | 214,122,865.80 |

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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2018 年 | 24,884,356.18 | 24,884,356.18 | |
| 2019 年 | 33,315,488.49 | 33,315,488.49 | |
| 2020 年 | 38,607,469.09 | 38,607,469.09 | |
| 2021 年 | 44,316,160.26 | 44,316,160.26 | |
| 2022 年 | 114,412,473.81 | 69,510,457.67 | |
| 合计 | 255,535,947.83 | 210,633,931.69 | / |

备注：期末数按照各地区实际汇算清缴口径可弥补亏损明细。

其他说明：

 适用 不适用

上述可抵扣亏损金额最终以税务认定为准。

(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 | 381,386,766.83 | 656,966,966.21 |
| 应付工程款 | 11,193,136.88 | 20,919,037.59 |
| 其他 | | 913,414.60 |
| 合计 | 392,579,903.71 | 678,799,418.40 |

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 | 10,740,581.13 | 姚北路物流仓库工程尾款及质保金 |
| 合计 | 10,740,581.13 | / |

其他说明

适用 不适用

(三十六) 预收款项
1、 预收账款项列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 加盟商货款 | 9,403,030.55 | 7,124,976.81 |
| 卡、券预收款 | 83,188,485.40 | 104,630,507.68 |
| 团购销售预收款 | 4,592,922.33 | 10,098,758.54 |
| 网站销售预收款 | 209,317.71 | 739,759.69 |
| 预收租赁款 | 1,938,097.62 | 1,613,421.01 |
| 其他预收款项 | 89,627.54 | 307,880.89 |
| 合计 | 99,421,481.15 | 124,515,304.62 |

2、 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------|---------------|---------------|-----------|
| 卡、券预收款 | 50,650,700.29 | 70,566,733.98 | 尚未使用 |
| 合计 | 50,650,700.29 | 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

无

(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 | 2,811,054.84 | 316,399,790.87 | 317,442,671.54 | 1,768,174.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 31,331.03 | 41,840,946.84 | 41,827,470.83 | 44,807.04 |
| 三、辞退福利 | 1,104,892.00 | 2,889,454.14 | 3,618,452.14 | 375,894.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 3,947,277.87 | 361,130,191.85 | 362,888,594.51 | 2,188,875.21 |

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 | 85,565.56 | 278,382,253.74 | 278,359,712.11 | 108,107.19 |
| 二、职工福利费 | | 2,022,221.98 | 2,022,221.98 | |
| 三、社会保险费 | 16,231.92 | 22,497,372.29 | 22,489,168.58 | 24,435.63 |
| 其中：医疗保险费 | 14,383.26 | 19,821,892.69 | 19,814,982.83 | 21,293.12 |
| 工伤保险费 | 734.00 | 791,592.21 | 791,264.96 | 1,061.25 |
| 生育保险费 | 1,114.66 | 1,883,887.39 | 1,882,920.79 | 2,081.26 |
| 四、住房公积金 | 89,516.00 | 9,901,657.96 | 9,848,705.96 | 142,468.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,619,741.36 | 3,596,284.90 | 4,722,862.91 | 1,493,163.35 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 2,811,054.84 | 316,399,790.87 | 317,442,671.54 | 1,768,174.17 |

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 | 30,427.51 | 40,733,778.52 | 40,720,668.53 | 43,537.50 |
| 2、失业保险费 | 903.52 | 1,107,168.32 | 1,106,802.30 | 1,269.54 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 31,331.03 | 41,840,946.84 | 41,827,470.83 | 44,807.04 |

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 | 17,366,956.71 | 13,541,203.58 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 6,283,546.53 | 19,239,423.57 |
| 个人所得税 | 1,693,360.02 | 1,092,439.93 |
| 城市维护建设税 | 1,023,985.72 | 762,974.13 |
| 教育费附加 | 884,936.52 | 667,109.04 |
| 房产税 | | 214,568.84 |
| 其他税费 | 23,637.84 | 94,816.64 |
| 合计 | 27,276,423.34 | 35,612,535.73 |

**(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 | 46,232,329.08 | 51,969,723.55 |
| 供应商保证金 | 22,972,447.85 | 22,121,398.46 |
| 加盟商保证金、往来款 | 7,973,214.26 | 4,517,742.56 |
| 应付门店装修工程款 | 24,972,511.70 | 37,870,206.23 |
| 预提费用 | 28,283,132.76 | 52,236,510.27 |
| 其他 | 8,903,137.76 | 8,056,959.07 |
| 合计 | 139,336,773.41 | 176,772,540.14 |

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 | 14,830,722.78 | 客户尚未使用 |
| 合计 | 14,830,722.78 | / |

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 | 65,534,066.00 |

其他说明：

适用 不适用

**(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 | 2,390,733.16 | | 76,300.02 | 2,314,433.14 | 苏州物流仓库建设补助 |
| 政府补助 | 4,245,000.00 | | 480,000.00 | 3,765,000.00 | 来伊份智慧物流园建设项目专项资金 |
| 合计 | 6,635,733.16 | | 556,300.02 | 6,079,433.14 | / |

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 | 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 | 2,390,733.16 | | | 76,300.02 | 2,314,433.14 | 与资产相关 |
| 来伊份智慧物流园建设项目专项资金 | 4,245,000.00 | | | 480,000.00 | 3,765,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,635,733.16 | | | 556,300.02 | 6,079,433.14 | / |

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 | 243,719,300.00 | | | 97,487,720.00 | | 97,487,720.00 | 341,207,020.00 |

(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 | 950,094,444.56 | | 97,487,720.00 | 852,606,724.56 |
| 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 | 78,895,114.33 | 11,625,124.38 | | 90,520,238.71 |
| （3）资本公积转增股本 | | | | |
| 合计 | 1,068,826,179.75 | 11,625,124.38 | 97,487,720.00 | 982,963,584.13 |

(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 | | 1,487,720.00 | 65,534,066.00 |
| 合计 | 67,021,786.00 | | 1,487,720.00 | 65,534,066.00 |

(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 | 48,342,690.56 | | | 48,342,690.56 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 48,342,690.56 | | | 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 | 612,750,571.84 | 605,997,003.00 |
| 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 | 612,750,571.84 | 605,997,003.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 37,013,699.42 | 86,606,922.48 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 97,487,720.00 | 84,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 552,276,551.26 | 608,603,925.48 |

(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 | 1,962,792,036.59 | 1,112,807,339.93 | 1,773,443,724.65 | 955,956,795.67 |
| 其他业务 | 29,966,060.87 | 11,953,480.44 | 19,037,011.75 | 7,166,074.95 |
| 合计 | 1,992,758,097.46 | 1,124,760,820.37 | 1,792,480,736.40 | 963,122,870.62 |

**(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 | | |
| 城市维护建设税 | 6,406,509.72 | 6,260,419.21 |
| 教育费附加 | 5,514,848.60 | 5,362,470.96 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 3,510,858.49 | 3,817,440.84 |
| 土地使用税 | 293,585.68 | 354,664.06 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 1,450,657.22 | 1,222,238.65 |
| 其他 | 61,482.08 | 469,611.36 |
| 合计 | 17,237,941.79 | 17,486,845.08 |

(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 | 236,012,540.12 | 200,013,204.38 |
| 门店租赁费 | 181,778,827.53 | 152,971,187.35 |
| 材料消耗 | 24,123,955.57 | 18,477,687.50 |
| 商品促销品 | 14,952,687.07 | 9,919,736.55 |
| 运输费 | 30,836,872.91 | 21,699,071.52 |
| 广告宣传费 | 51,683,375.45 | 75,676,907.72 |
| 卡积分 | 13,675,922.57 | 19,003,504.72 |
| 门店装修费 | 28,314,969.00 | 23,527,084.30 |
| 其他 | 28,532,915.52 | 20,661,125.88 |
| 合计 | 609,912,065.74 | 541,949,509.92 |

其他说明：

无

(六十四) 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 工资及社保费 | 137,583,795.12 | 92,972,202.56 |
| 股权激励 | 11,625,124.38 | |
| 业务招待费 | 5,337,810.89 | 3,423,615.63 |
| 咨询及服务费 | 15,297,836.89 | 15,691,309.05 |
| 租赁费 | 2,374,477.19 | 1,160,159.48 |
| 物业及水电煤 | 3,472,354.98 | 4,071,905.29 |
| 差旅费 | 3,742,003.46 | 2,924,256.12 |
| 办公费 | 2,822,816.15 | 1,677,938.58 |
| 其他 | 48,949,589.40 | 37,467,745.32 |
| 合计 | 231,205,808.46 | 159,389,132.03 |



其他说明：
无

(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 | | |
| 利息收入 | -6,764,364.23 | -5,721,785.63 |
| 汇兑损益 | -10,676.41 | 34,560.42 |
| 其他 | 3,691,312.19 | 3,345,374.17 |
| 合计 | -3,083,728.45 | -2,341,851.04 |

其他说明：
无

(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 | -8,019,239.21 | 1,320,665.25 |
| 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 | -8,019,239.21 | 1,320,665.25 |

其他说明：
无

(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 | | |
| 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 | | |
| 银行理财产品收益 | 15,161,122.73 | 8,792,974.63 |
| 合计 | 15,161,122.73 | 8,792,974.63 |

其他说明：

无

(六十九) 资产处置收益
 适用 不适用

(七十) 其他收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|------------|
| 政府扶持类 | 8,726,701.29 | |
| 来伊份智慧物流园建设项目专项资金 | 480,000.00 | 325,000.00 |
| 企业奖励款 | 436,000.00 | |
| 就业补贴 | 342,643.00 | |
| 苏州仓储用房项目建设扶持资金 | 76,300.02 | 76,300.02 |
| 合计 | 10,061,644.31 | 401,300.02 |

其他说明：

 适用 不适用

**(七十一) 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 65,374.17 | 53,491.94 | 65,374.17 |
| 其中：固定资产处置利得 | 65,374.17 | 53,491.94 | 65,374.17 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 扶持基金 | | 1,891,605.84 | |
| 供应商赔违约偿款 | 2,067,188.17 | 1,773,953.23 | 2,067,188.17 |
| 其他 | 17,917,904.55 | 802,536.43 | 17,917,904.55 |
| 合计 | 20,050,466.89 | 4,521,587.44 | 20,050,466.89 |

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

(七十二) 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 | 463,097.56 | 20,601.62 | 463,097.56 |
| 其中：固定资产处置损失 | 463,097.56 | 20,601.62 | 463,097.56 |
| 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 | 68,000.00 | 311,022.08 | 68,000.00 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 68,000.00 | 100,000.00 | 68,000.00 |
| 赔偿支出 | 266,158.02 | 179,088.41 | 266,158.02 |
| 其他 | 72,581.76 | 100,230.66 | 72,581.76 |
| 合计 | 869,837.34 | 610,942.77 | 869,837.34 |

其他说明：

无

(七十三) 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 | 24,443,324.61 | 35,183,759.43 |
| 递延所得税费用 | 3,690,801.32 | 2,867,801.95 |
| 合计 | 28,134,125.93 | 38,051,561.38 |

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 | 65,147,825.35 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 16,286,956.34 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -631.09 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,134,551.10 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 9,713,249.58 |
| 所得税费用 | 28,134,125.93 |

其他说明：

□适用 √不适用

(七十四) 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 | 6,785,521.93 | 5,077,972.44 |
| 补助、扶持资金 | 9,503,705.29 | 1,897,806.57 |
| 租赁收入 | 10,261,247.07 | 11,701,820.60 |
| 收到的押金、保证金 | 2,141,154.83 | 2,668,482.51 |
| 收到其他往来款项 | 3,780,738.99 | 4,677,133.31 |
| 合计 | 32,472,368.11 | 26,023,215.43 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

2、支付的其他与经营活动有关的现金：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 其他营业管理费用 | 250,227,310.63 | 184,127,539.39 |
| 租赁费 | 184,479,573.46 | 158,266,482.45 |
| 手续费支出 | 3,925,877.60 | 3,617,515.49 |
| 押金、保证金 | 8,375,298.67 | 2,062,253.39 |
| 商业单用途卡存管资金 | 133,366.03 | 804,861.21 |
| 其他往来款 | 1,656,734.10 | 1,237,287.71 |
| 合计 | 448,798,160.49 | 350,115,939.64 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

3、收到的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

4、支付的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

5、收到的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

6、支付的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

(七十五) 现金流量表补充资料
1、现金流量表补充资料
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 37,013,699.42 | 86,606,922.48 |
| 加：资产减值准备 | -8,019,239.21 | 1,320,665.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 23,695,891.51 | 18,106,202.99 |
| 无形资产摊销 | 531,344.30 | 869,741.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 29,538,907.73 | 24,429,905.43 |
| 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） | 397,723.39 | -32,890.32 |
| 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） | -15,161,122.73 | -8,886,284.31 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 3,211,052.61 | 2,892,125.34 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 479,748.71 | -28,950.13 |



| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 189,205,482.16 | 130,212,198.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -16,767,357.43 | -16,559,734.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -281,673,488.64 | -205,623,273.18 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,547,358.18 | 33,306,629.00 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 719,039,709.07 | 803,892,799.57 |
| 减：现金的期初余额 | 920,211,759.48 | 795,718,963.63 |
| 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 | -201,172,050.41 | 8,173,835.94 |

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 | 719,039,709.07 | 920,211,759.48 |
| 其中：库存现金 | 220,771.86 | 206,548.60 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 706,436,075.15 | 898,071,275.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,382,862.06 | 21,933,935.04 |
| 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 | 719,039,709.07 | 920,211,759.48 |
| 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

(七十六) 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

**(七十七) 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 | 39,020,269.74 | 预付卡托管资金保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 250,130.50 | 业务保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 3,000,000.00 | 保函保证金 |
| 合计 | 42,270,400.24 | / |

其他说明：

无

(七十八) 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 | 14,601.38 | 6.4379 | 94,002.23 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 941,095.06 | 0.8434 | 793,719.57 |
| 人民币 | | | |
| 其他应收账款 | | | |
| 美元 | 10,000.00 | 6.4379 | 64,379.00 |
| 泰铢 | 600,880.00 | 0.1998 | 120,055.82 |

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。

(七十九) 套期

□适用 √不适用

(八十) 政府补助**1、政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|------------|------|------------|
| 与资产相关 | 76,300.02 | 其他收益 | 76,300.02 |
| 与资产相关 | 480,000.00 | 其他收益 | 480,000.00 |

2、政府补助退回情况适用 不适用**(八十一) 其他**适用 不适用**八、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**(六) 其他**适用 不适用

九、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 |
| 无锡来伊份食品有限公司 | 无锡 | 无锡 | 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 |
| 常州来伊份食品有限公司 | 常州 | 常州 | 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 |
| 浙江来伊份食品有限公司 | 杭州 | 杭州 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 江西来伊份食品有限公司 | 南昌 | 南昌 | 商业零售业 | 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 |
| 南通来伊份食品有限公司 | 南通 | 南通 | 商业零售业 | 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 |
| 上海来伊份科技有限公司 | 上海 | 上海 | 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 |
| 伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司 | 宁波 | 宁波 | 品牌策划文艺创作 | 100 | | 设立 |
| 上海来伊份供应链管理有限公司 | 上海 | 上海 | 仓储管理 | 100 | | 设立 |
| 江苏来伊份供应链管理有限公司 | 南京 | 南京 | 仓储管理 | 100 | | 设立 |

2、 重要的非全资子公司

适用 不适用

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(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

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、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**十二、 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 | 57.24 | 57.24 |

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。

其他说明:

无。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**(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

(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 | 参股股东 |
| 上海凯惠百货有限公司 | 股东的子公司 |
| 上海爱屋投资管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 南京爱趣食品有限公司 | 其他 |
| 南通爱佳食品有限公司 | 其他 |
| 上海醉香食品有限公司 | 其他 |
| 上海爱顺食品销售有限公司 | 其他 |
| 重庆味我所爱商贸有限公司 | 其他 |
| 上海荣栗建筑装饰设计有限公司 | 其他 |
| 上海松江富明村镇银行股份有限公司 | 其他 |

其他说明

郁瑞芬是公司股东、实际控制人；

上海凯惠百货有限公司、上海爱屋投资管理有限公司是同一实际控制人控制的公司；

南京爱趣食品有限公司、南通爱佳食品有限公司、上海醉香食品有限公司、上海爱顺食品销售有限公司、重庆味我所爱商贸有限公司、上海荣栗建筑装饰设计有限公司是实际控制人的近亲属控制的公司；

上海松江富明村镇银行股份有限公司是实际控制人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 |
|----------------|---------|--------------|--------------|
| 南京爱趣食品有限公司 | 售卡佣金 | | |
| 南通爱佳食品有限公司 | 售卡佣金 | | 3.20 |
| 上海爱顺食品销售有限公司 | 售卡佣金 | | 0.20 |
| 上海醉香食品有限公司 | 售卡佣金 | | |
| 重庆味我所爱商贸有限公司 | 售卡佣金 | | |
| 上海荣栗建筑装饰设计有限公司 | 装修装潢等劳务 | 2,141,234.72 | |
| 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 |
| 上海荣迈装饰设计工程有限公司 | 装修装潢等劳务 | | 1,179,819.36 |



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 | 6,223,864.48 | 5,600,907.73 |
| 南通爱佳食品有限公司 | 商品及辅料 | 6,329,018.61 | 4,413,946.60 |
| 上海爱顺食品销售有限公司 | 商品及辅料 | 7,936,858.54 | 5,270,159.66 |
| 上海醉香食品有限公司 | 商品及辅料 | 5,113,631.76 | 5,607,561.41 |
| 重庆味我所爱商贸有限公司 | 商品及辅料 | 332,215.10 | |
| 湛江爱久食品有限公司 | 商品及辅料 | | 584,304.68 |
| 南京爱趣食品有限公司 | 营运指导费、品牌使用费 | 205,588.88 | 185,464.04 |
| 南通爱佳食品有限公司 | 营运指导费、品牌使用费 | 209,084.37 | 146,159.95 |
| 上海爱顺食品销售有限公司 | 营运指导费、品牌使用费 | 262,106.97 | 174,511.90 |
| 上海醉香食品有限公司 | 营运指导费、品牌使用费 | 168,850.74 | 185,684.31 |
| 重庆味我所爱商贸有限公司 | 营运指导费、品牌使用费 | 10,982.22 | |
| 湛江爱久食品有限公司 | 营运指导费、品牌使用费 | | 14,553.60 |
| 南京爱趣食品有限公司 | 刷卡手续费 | 421.93 | 702.19 |
| 南通爱佳食品有限公司 | 刷卡手续费 | 470.39 | 382.44 |
| 上海爱顺食品销售有限公司 | 刷卡手续费 | 640.88 | 617.78 |
| 上海醉香食品有限公司 | 刷卡手续费 | 489.79 | 656.83 |
| 重庆味我所爱商贸有限公司 | 刷卡手续费 | 15.75 | |
| 湛江爱久食品有限公司 | 刷卡手续费 | | 55.88 |
| 南京爱趣食品有限公司 | 广告、培训费 | 68,529.62 | 74,725.48 |
| 南通爱佳食品有限公司 | 广告、培训费 | 69,694.79 | 65,033.96 |
| 上海爱顺食品销售有限公司 | 广告、培训费 | 87,368.99 | 68,948.12 |
| 上海醉香食品有限公司 | 广告、培训费 | 56,283.57 | 54,667.93 |
| 重庆味我所爱商贸有限公司 | 广告、培训费 | | |
| 湛江爱久食品有限公司 | 广告、培训费 | | 8,693.38 |

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 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 上海爱屋企业管理有限公司 | 房屋建筑物 | | |
| 上海爱屋投资管理有限公司 | 房屋建筑物 | 546,194.70 | 546,197.70 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 郁瑞芬 | 营业门店 | 2,112,065.60 | 1,957,707.77 |
| 上海凯惠百货有限公司 | 营业门店 | 132,000.00 | 132,000.00 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

4、关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

5、关联方资金拆借

适用 不适用

6、关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

7、关键管理人员报酬

适用 不适用

8、其他关联交易

√适用 □不适用

关联方往来款金额：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 年初余额 | 本期转入金额 | 本期利息收入 | 手续费支出 | 本期转出金额 | 期末余额 |
|------------------|--------|---------|-----------|--------|-------|-----------|-------|
| 上海松江富明村镇银行股份有限公司 | 银行业务 | 3800.10 | 10,877.06 | 14.17 | | 14,643.40 | 47.93 |

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，本年主要用于存款业务。

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 | | |

(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 | 735,542.19 | | 727,275.26 | |
| 预付账款 | 上海凯惠百货有限公司 | 22,000.00 | | 154,000.00 | |
| 应收账款 | 上海醉香食品有限公司 | 110,982.52 | | | |
| 应收账款 | 上海爱顺食品销售有限公司 | 84,502.44 | | | |

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 | 349,704.36 | 205,600.00 |
| 其他应付款 | 南通爱佳食品有限公司 | 228,641.04 | 202,800.00 |
| 其他应付款 | 南京爱趣食品有限公司 | 481,637.23 | 422,800.00 |
| 其他应付款 | 上海醉香食品有限公司 | 175,812.33 | 142,800.00 |
| 其他应付款 | 重庆味我所爱商贸有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他应付款 | 上海荣栗建筑装饰设计有限公司 | 1,892,356.62 | 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 | 182,520.58 | 373,453.66 |
| 预收账款 | 南通爱佳食品有限公司 | 1,157,257.06 | 569,957.76 |
| 预收账款 | 上海醉香食品有限公司 | | 312,966.43 |
| 预收账款 | 上海爱顺食品销售有限公司 | | 334,061.78 |
| 预收账款 | 重庆味我所爱商贸有限公司 | 109,575.33 | 169,625.92 |
| 预收账款 | 上海爱屋投资管理有限公司 | | 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 | | | |
| 一租入 | | | |
| | 郁瑞芬 | 6,157,444.47 | 7,802,581.02 |
| | 上海凯惠百货有限公司 | 352,000.00 | 484,000.00 |
| 一租出 | | | |
| | 上海爱屋投资管理有限公司 | 1,720,513.26 | 2,294,017.68 |

(八) 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**(一) 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

| | |
|-------------------------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,623,712.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 18.02 元/24 个月 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

无

(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收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 | 26,240,619.71 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 11,625,124.38 |

(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



十四、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

适用 不适用

(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

(三) 其他

适用 不适用

十五、 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

(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

十六、 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**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 | 247,634.48 | 66,698.45 | 7,730.80 | 11,951.99 | 134,739.91 | 199,275.81 |
| 营业成本 | 190,808.33 | 44,900.55 | 4,311.96 | 7,796.52 | 135,341.28 | 112,476.08 |
| 资产总额 | 251,272.27 | 65,102.92 | 3,620.25 | 27,332.48 | 87,853.80 | 259,474.12 |
| 负债总额 | 98,295.11 | 8,913.40 | 8,561.25 | 23,243.48 | 65,464.70 | 73,548.54 |

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



十七、 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 | 301,684,177.59 | 67.49 | 223,101,295.29 | 73.95 | 78,582,882.30 | 322,262,809.17 | 71.23 | 201,950,977.43 | 62.67 | 120,311,831.74 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 96,526,814.14 | 21.60 | 4,826,363.26 | 5.00 | 91,700,450.88 | 80,822,858.39 | 17.86 | 8,519,302.36 | 10.54 | 72,303,556.03 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 48,762,308.30 | 10.91 | 41,280,806.81 | 84.66 | 7,481,501.49 | 49,348,118.58 | 10.91 | 42,738,450.11 | 86.61 | 6,609,668.47 |
| 合计 | 446,973,300.03 | / | 269,208,465.36 | / | 177,764,834.67 | 452,433,786.14 | / | 253,208,729.90 | / | 199,225,056.24 |

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 |
| 北京美悠堂食品有限公司 | 80,024,909.52 | 70,047,522.86 | 87.53% | 全资子公司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 |
| 上海电子商务股份有限公司 | 143,758,095.22 | 103,643,808.95 | 72.10% | |
| 浙江来伊份食品有限公司 | 77,901,172.85 | 49,409,963.48 | 63.43% | |
| 合计 | 301,684,177.59 | 223,101,295.29 | / | / |

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 | 96,526,814.14 | 4,826,363.26 | 5% |
| 1 年以内小计 | 96,526,814.14 | 4,826,363.26 | 5% |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 96,526,814.14 | 4,826,363.26 | |

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 | 19,273,308.92 | 19,273,308.92 | 100.00% | 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 | 29,488,999.38 | 22,007,497.89 | 74.63% | |
| 合计 | 48,762,308.30 | 41,280,806.81 | | / |

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 24,087,884.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,088,149.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|--------------|--------------|------|
| 湖北爱利食品有限公司 | 3,374,296.96 | 现金收回 |
| 天津爱芸食品贸易有限公司 | 4,713,852.04 | 现金收回 |
| 合计 | 8,088,149.00 | / |

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 |
| 上海来伊份电子商务有限公司 | 143,758,095.22 | 32.16 | 103,643,808.95 |
| 北京美悠堂食品有限公司 | 80,024,458.81 | 17.90 | 70,047,522.86 |
| 浙江来伊份食品有限公司 | 77,901,172.85 | 17.43 | 49,409,963.48 |
| 上海来伊份科技有限公司 | 36,667,089.61 | 8.20 | 1,833,354.48 |
| 山东来伊份食品有限公司 | 29,488,999.38 | 6.60 | 22,007,497.89 |
| 合计 | 367,839,815.87 | 82.30 | 246,942,147.66 |

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 | 18,116,095.40 | 99.98 | 1,262,054.78 | 6.97 | 16,854,040.62 | 47,294,397.36 | 99.99 | 2,720,969.87 | 5.75 | 44,573,427.49 |
| 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 | 0.02 | 3,766.01 | 100.00 | | 3,766.01 | 0.01 | 3,766.01 | 100.00 | |
| 合计 | 18,119,861.41 | / | 1,265,820.79 | / | 16,854,040.62 | 47,298,163.37 | / | 2,724,735.88 | / | 44,573,427.49 |

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 | 17,741,095.40 | 887,054.78 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 17,741,095.40 | 887,054.78 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | 375,000.00 | 375,000.00 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 18,116,095.40 | 1,262,054.78 | 6.97% |

确定该组合依据的说明：

无

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并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-1,458,915.09 元；

其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 | 14,794,696.80 | 44,549,953.33 |
| 个人备用金 | 70,000.00 | 151,111.13 |
| 其他 | 3,255,164.61 | 2,597,098.91 |
| 合计 | 18,119,861.41 | 47,298,163.37 |

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 |
|---------------|-------------|---------------|-------|---------------------|------------|
| 上海来伊份科技有限公司 | 子公司往来款及代垫款项 | 8,574,795.90 | 1 年以内 | 47.32 | 428,739.80 |
| 上海来伊份电子商务有限公司 | 子公司往来款及代垫款项 | 5,626,004.94 | 1 年以内 | 31.05 | 281,300.25 |
| 江苏来伊份食品有限公司 | 子公司往来款及代垫款项 | 276,364.80 | 1 年以内 | 1.53 | 13,818.24 |
| 南京普禄仓储设施有限公司 | 仓库押金 | 192,873.31 | 1 年以内 | 1.06 | 9,643.67 |
| 香港亚米国际贸易有限公司 | 子公司往来款及代垫款项 | 141,752.06 | 1 年以内 | 0.78 | 7,087.60 |
| 合计 | / | 14,811,791.01 | / | 81.74 | 740,589.56 |

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 | 451,625,426.96 | 69,960,000.00 | 381,665,426.96 | 437,892,743.50 | 69,960,000.00 | 367,932,743.50 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 451,625,426.96 | 69,960,000.00 | 381,665,426.96 | 437,892,743.50 | 69,960,000.00 | 367,932,743.50 |

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|---------------|
| 上海来伊份食品连锁经营有限公司 | 84,274,289.85 | 1,015,923.79 | | 85,290,213.64 | | |
| 江苏来伊份食品有限公司 | 52,144,605.58 | 1,142,871.48 | | 53,287,477.06 | | |
| 浙江来伊份食品有限公司 | 19,146,542.11 | 530,032.31 | | 19,676,574.42 | | 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 | 10,107,524.62 | 89,650.40 | | 10,197,175.02 | | 10,000,000.00 |
| 北京美悠堂食品有限公司 | 24,174,967.53 | 229,258.66 | | 24,404,226.19 | | 23,900,000.00 |
| 安徽来伊份食品有限公司 | 18,995,952.47 | 156,374.94 | | 19,152,327.41 | | |
| 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 | 10,878,254.52 | 718,571.88 | | 11,596,826.40 | | 10,000,000.00 |
| 上海来伊份科技有限公司 | 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 | 670,606.82 | | | 670,606.82 | | |
| 上海来伊份贸易有限公司 | | | | | | |
| 重庆来伊份食品有限公司 | 4,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | |
| 江西来伊份食品有限公司 | | 2,550,000.00 | | 2,550,000.00 | | |
| 深圳来伊份食品有限公司 | 1,500,000.00 | 3,500,000.00 | | 5,000,000.00 | | |
| 伊奇乐文化传媒（浙江）有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 天津来伊份食品有限公司 | | 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 | | |
| 合计 | 437,892,743.50 | 13,732,683.46 | | 451,625,426.96 | | 69,960,000.00 |



2、对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：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 6 月 30 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 | 1,211,593,082.49 | 1,038,501,448.68 | 1,061,109,570.89 | 900,228,168.36 |
| 其他业务 | 47,036,843.04 | 30,978,928.11 | 33,988,505.90 | 21,617,229.25 |
| 合计 | 1,258,629,925.53 | 1,069,480,376.79 | 1,095,098,076.79 | 921,845,397.61 |

其他说明：

无

(五) 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 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 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 银行理财产品收益 | 8,438,855.34 | 5,918,032.77 |
| 合计 | 8,438,855.34 | 5,918,032.77 |

(六) 其他

适用 不适用



十八、 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 | -397,723.39 | |
| 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） | 10,061,644.31 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 28,051.12 | |
| 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 | 15,161,122.73 | 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 | 3,374,296.96 | |
| 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 | 2,425,277.34 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 17,153,075.61 | |
| 所得税影响额 | -11,233,462.89 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 36,572,281.79 | |

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 | 1.96 | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.02 | 0.00 | 0.00 |

(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



第十一节 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 |
| | 载有公司董事长亲笔签名的2018年半年度报告文本 |
| | 证监会指定媒体上公开披露过的公司所有文件正本及公告的原稿 |

董事长：施永雷

董事会批准报送日期：2018年8月23日