

公司代码：600824

公司简称：益民集团

上海益民商业集团股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人陈洪志、主管会计工作负责人陈洪志及会计机构负责人（会计主管人员）张海锋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据本公司章程的规定，公司缴纳所得税后的净利润先提取法定盈余公积，再向股东分配红利。2020年度利润分配预案如下：

根据立信会计师事务所出具的审计报告，公司2020年度归属于股东的净利润175,444,203.41元，母公司2020年实现税后利润258,513,272.98元，共计提取法定盈余公积25,851,327.30元，加上年初未分配利润534,916,133.57元，减去2020年内分出2019年度的红利合计26,350,689.52元，本年度实际可供分配利润为741,227,389.73元。现以2020年末公司总股本1,054,027,073股计，拟按每10股派发现金红利0.50元（含税），共计分配利润52,701,353.65元。本次分配后母公司的未分配利润尚余688,526,036.08元结转下年度。

该分配预案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节	公司治理	56
第十节	公司债券相关情况.....	59
第十一节	财务报告	60
第十二节	备查文件目录	179

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	上海益民商业集团股份有限公司
控股股东和实际控制人	指	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
老凤祥股份	指	老凤祥股份有限公司
老凤祥有限	指	上海老凤祥有限公司
上海工艺美术	指	上海工艺美术有限公司
本报告期	指	2020 年度
上交所	指	上海证券交易所

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	上海益民商业集团股份有限公司
公司的中文简称	益民集团
公司的外文名称	SHANGHAI YIMIN COMMERCIAL GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	YIMIN GROUP
公司的法定代表人	陈洪志

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱国富	骆宝树
联系地址	上海市淮海中路809号甲	上海市淮海中路809号甲
电话	021-64339888	021-64339888
传真	021-64721377	021-64721377
电子信箱	yimin@yimingroup.com	yimin@yimingroup.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市淮海中路809号甲七楼
公司注册地址的邮政编码	200020
公司办公地址	上海市淮海中路809号甲
公司办公地址的邮政编码	200020
公司网址	http://www.yimingroup.com
电子信箱	yimin@yimingroup.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	益民集团	600824	益民商业

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	鲁晓华、胡佳裔

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	1,011,051,652.75	1,475,705,852.94	-31.49	1,477,918,375.98
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,011,051,652.75	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	175,444,203.41	87,475,152.04	100.56	109,504,162.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,111,811.43	45,014,070.06	-86.42	92,902,353.28
经营活动产生的现金流量净额	307,602,103.54	106,175,449.11	189.71	195,133,013.01
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	2,625,337,052.33	2,476,243,538.44	6.02	2,209,125,810.00
总资产	3,408,315,371.57	3,181,540,782.26	7.13	2,870,724,888.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.166	0.083	100.00	0.104
稀释每股收益(元/股)	0.166	0.083	100.00	0.104
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.006	0.043	-86.05	0.088
加权平均净资产收益率(%)	6.88	3.57	增加3.31个百分点	5.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.24	1.84	减少1.60个百分点	4.28

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入的下降主要是由于执行新收入准则，改变了大部分联营联销的销售模式，联营联销销售减少；同时，由于本报告期受“新冠肺炎”疫情影响，公司所涉及的商业、旅游餐饮等服务业收入同比下降所致。

2、归属于上市公司股东的净利润同比增长 100.56%，主要是由于其他非流动金融资产公允价值变动所致。

3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 86.42%，主要是由于受“新冠肺炎”疫情影响，本报告期商业和旅游餐饮等服务业受到较大影响所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	247,736,153.44	338,489,422.68	205,504,996.94	219,321,079.69
归属于上市公司股东的净利润	2,413,932.69	7,923,299.02	20,867,482.01	144,239,489.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	404,221.02	-591,218.82	21,750,483.55	-15,451,674.32
经营活动产生的现金流量净额	-36,661,387.01	200,705,134.67	71,858,199.01	71,700,156.87

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	90,509.67	66,308.73	904,730.49
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	3,656,432.39	6,819,904.04	11,424,668.56
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			505.97
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	215,598,537.60	32,617,958.61	-8,314,046.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,205,325.82	-3,170,742.11	778,530.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,962,926.70	16,618,786.17	19,215,798.26
少数股东权益影响额	-1,822.93	-149,645.44	-727,751.92
所得税影响额	-54,768,865.63	-10,341,488.02	-6,680,626.31
合计	169,332,391.98	42,461,081.98	16,601,809.20

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	8,389,000.00	0.00	3,718,039.18	3,649,153.05
其他非流动金融资产	583,047,476.57	790,526,680.10	207,479,203.53	155,609,402.65
合计	591,436,476.57	790,526,680.10	211,197,242.71	159,258,555.70

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一)主要业务及经营模式:

上海益民商业集团股份有限公司前身为卢湾区国营大中型商业企业上海益民百货总公司，1993年9月经上海市人民政府财贸办批准改制为上海益民百货股份有限公司，公司股票于1994年2月4日在上海证券交易所挂牌上市，2007年10月，公司更名为上海益民商业股份有限公司；2010年11月，公司再次更名为上海益民商业集团股份有限公司。

经过多年的耕耘与积累，目前公司已经发展成为包括商业批发零售、商业物业租赁、典当产业、餐饮旅游等多种业态的综合性商业企业，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（证监会公告2012[31]号），公司所处行业为零售业（代码为F52），涉及到内衣、黄金珠宝、照相器材、床上用品、物业租赁、典当、酒店餐饮旅游等多个产业。

商业批发零售：公司旗下现有古今内衣、天宝龙凤、星光摄影、上海床品公司等多个品牌从事商业批发零售业务，上述品牌在市场上具有良好口碑及品牌影响力，截止本报告期末，公司拥有特色连锁品牌实体门店柜共1175家（自营520家，加盟655家），分布在全国各大中城市主要商圈及百货商店。

商业物业租赁经营：公司目前自有物业16.80万平方米，其中位于上海市淮海中路沿线及周边地区有9.50万平方米左右，主要以商铺和写字楼为主；其余物业分布在浦东北蔡、闵行莘庄等地，主要以厂房为主，上述物业约有1.70万平方米为企业经营自用以外，其余均对外招商出租经营。

典当经营：公司旗下东方典当品牌目前有门店3家，集中分布在上海中心城区。

酒店餐饮旅游：公司的餐饮旅游业务主要由下属上海益民酒店管理有限公司经营，上海益民酒店管理有限公司旗下的金辰大酒店为按照较高标准打造的特色精品酒店，拥有各类客房103间，并提供餐饮等服务。

线上销售：目前公司旗下古今内衣、天宝龙凤等品牌已在天猫商城、京东商城等主流电商平台开设了旗舰店，此外还积极拓展微店、电视直销等多种新型零售渠道。

报告期内公司经营模式未发生变化，当前以自营销售为主，古今内衣、天宝龙凤品牌以自己设计、加工生产和销售相关产品为主；星光摄影器材城产品以品牌代理为主；上海床上用品公司业务包括其他品牌代理，以及自有的“上上”品牌产品的设计、生产和推广。

表格：公司报告期与去年同期各经营模式数据比较

单位：元 币种：人民币

业态	经营模式	2020 年			2019 年		
		营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
商业	自营	554,674,522.74	383,807,485.47	30.80	1,008,921,411.10	704,976,023.34	30.13
	电商	136,709,826.72	98,420,240.08	28.01	154,946,349.26	102,958,449.15	33.55
	利息收入	22,887,546.12		100.00	18,090,884.31		100.00
	其他	8,538,779.15	2,942,348.99	65.54	9,584,558.74	3,060,171.98	68.07
	小计	722,810,674.73	485,170,074.54	32.88	1,191,543,203.41	810,994,644.47	31.94
旅游餐饮等服务业	餐饮收入	3,451,185.32	2,073,083.54	39.93	4,060,506.16	2,203,506.11	45.73
	客房收入	6,038,944.64	249,874.01	95.86	13,847,934.87	469,101.80	96.61
	小计	9,490,129.96	2,322,957.55	75.52	17,908,441.03	2,672,607.91	85.08
房产租赁及物业管理		285,430,656.93	64,411,102.35	77.43	266,835,368.77	66,117,594.16	75.22
其他		16,207,737.25	2,214,452.76	86.34	17,509,724.04	2,752,826.12	84.28
合计		1,033,939,198.87	554,118,587.20	46.41	1,493,796,737.25	882,537,672.66	40.92

（二）行业情况说明：

极不平凡的 2020 年已经过去，面对严峻复杂的国内外环境特别是新冠肺炎疫情的严重冲击，党中央领导各地区各部门科学统筹疫情防控和经济社会发展，经济运行稳定恢复、好于预期，发展目标任务全面完成，“十三五”规划圆满收官，全面建成小康社会胜利在望。根据国家统计局公布的数据，2020 年居民收入与经济同步增长。全年全国居民人均可支配收入 32189 元，比上年增长 4.7%，扣除价格因素，实际增长 2.1%，快于人均国内生产总值增速。农村居民收入较快增长，快于城镇 2.6 个百分点。全年社会消费品零售总额 391981 亿元，比上年下降 3.9%，线上渠道占比进一步提升，全年实物商品网上零售额 97590 亿元，按可比口径计算，比上年增长 14.8%，占社会消费品零售总额的比重为 24.9%，比上年提高 4.0 个百分点。

公司主营的商业批发零售、商业物业租赁、典当、酒店餐饮等行业均属于充分竞争的市场化行业。根据上海市统计局公布的数据，2020 年度上海地区全年实现商品销售总额 13.98 万亿元，比上年下降 2.6%，住宿和餐饮业实现零售额 1178.28 亿元，同比下降 19.6%。

2020 年，由于受到疫情影响，对居民消费产生较大冲击，按照中央“充分发挥我国超大规模市场优势和内需潜力，构建国内国际双循环相互促进的新发展格局”的指导思想，消费仍将成为拉动经济发展的重要驱动力之一。

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

单位:元 币种:人民币

报表项目	本期期末数	上期期末数	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	1,042,842,959.15	747,533,164.52	39.50	主要是由于本报告期经营活动现金净流入所致。
交易性金融资产		8,389,000.00	-100.00	主要是由于本报告期已将所持证券处置完毕所致。
应收账款	48,054,789.11	77,871,198.67	-38.29	主要是由于本报告期加强对应收账款的管控,加大催收力度所致。
存货	356,582,201.97	531,113,803.86	-32.86	主要是由于本报告期加强对存货的管理,加快去库存节奏所致。
持有待售的资产		600,000.00	-100.00	主要是由于本报告期收到“大汉三通”处置款,并办妥相关手续所致。
其他非流动金融资产	790,526,680.10	583,047,476.57	35.59	主要是由于本报告期“上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)”公允价值较年初增加所致。
在建工程		14,322,893.11	-100.00	主要是由于本报告期工程项目已竣工并转入固定资产所致。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内,公司积极推进企业战略转型,加大品牌建设力度,积极开展重组整合,全面实施商业结构调整,稳步提升企业核心竞争力。

优秀的品牌价值:公司旗下拥有“古今内衣”、“天宝龙凤”、“东方典当”、“星光摄影”等沪上知名品牌商标,“古今内衣”有着较为完善的遍布全国、线上线下结合的销售网络;“天宝龙凤”为沪上黄金珠宝行业的知名老字号品牌;“东方典当”打造了线上线下一体的特色小微金融服务平台;“星光摄影”已成为沪上摄影文化产业集聚的高地,上述品牌价值和渠道价值是公司宝贵的无形资产。

优质的物业资产:公司目前自有物业约16.80万平方米左右,为公司的有关品牌经营和物业经营提供了良好基础,也为企业发展提供了长期稳定的保障。

专业的战略合作伙伴:近年来公司积极开展对外合作,已经和多个业内知名的机构及企业,如德同资本等建立起长期稳定的战略合作关系,各类专业的合作伙伴是企业创新转型的宝贵资源。

敬业、稳定的经营团队:公司拥有一批在连锁百货业、物业租赁经营及典当经营等行业具有丰富经验的经营团队,敬业和稳定的经营团队为企业长期稳步发展提供了坚实的保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年度，面对新冠疫情和消费结构调整的多重挑战，公司董事会带领全体员工以“精打细算、降本增效、严格预算、适度调整、长远布局”的思路谋局布篇，认真贯彻实施国资国企改革与商业集团调整工作，全面推进资产重组整合事项，着重做好了主业调整和平台建设，克服了疫情带来的困难损失，在品牌建设、招商引资、转型调整和内控建设等方面取得稳步发展。

二、报告期内主要经营情况

2020 年度，公司全体员工紧密围绕公司“2019-2021 年三年行动计划”，认真贯彻实施国资国企改革计划，全面推进公司重组整合，不断优化主业结构，积极推动品牌转型，同心战疫，共克时艰，全年各项重点工作取得成效。

1、长远布局，加快企业结构调整再发展

2020 年度，面对突如其来的疫情带来的困难，公司全体员工沉着应对、适度调整，长远布局，通过减库存、降成本和增效益，拓渠道、调结构和挖潜力，提升发展质量，2020 年度全年实现营业收入 10.34 亿元，较上年同期下降了 30.78%；实现归属于母公司的净利润 1.75 亿元，同比增长 100.56%。

2、创新聚力，推动传统品牌转型展新颜

古今品牌顺应市场求突破。一是推动线上线下融合发展，拓展销售新渠道。年内推进古今一洽客新零售营销活动，以 B2B 模式入驻云货优选平台，积极拓展仓储及工厂折扣店、园区特卖、微商代购和直播带货多种类型新渠道。二是打造爆款产品，发力直播带货。根据电视购物的客群特点推出爆款产品，为个性化平台量身定制爆款产品，引入 KOL 网红直播模式。三是结合市场热点，优化产品特点，精简款式数量降低库存风险，上市了多款材质新、体感好的健康抑菌内衣产品。四是扩大品牌宣传力度，参展中国国际针织（秋冬）博览会并进行全程直播。五是结合老字号“进景点”活动，在豫园举办了“国潮老字号”游园会。六是跟随潮流入驻抖音平台，开设了抖音官方账号，导流进入天猫旗舰店等主要线上店铺。

天宝龙凤稳步转型发展。一是通过微信公众号等宣传手段拓宽销售平台，优化营销方案。二是积极开展节日营销活动，通过线上线下密切配合，提升品牌形象，促进销售增长。三是依托微信、天猫旗舰店、京东等多种互联网销售渠道寻求销售新突破，培育电商自运营团队，常态化推出线上直播营销。四是提升服务质量，加强了与中国邮政在黄金原料采购方面的合作，做大邮政批发业务。五是分批、分类对库存商品进行了精细盘点，利用贵金属市场价格波动积极推进去库存工作。六是规范加盟代理，加强风险防控，积极寻找优质加盟代理商，开拓合作新模式。

星光摄影线上线下同步升级。一是星光城做强商场实体，不断深化打造“一品一店”销售精品店，加强服务做好安商留商引商工作。二是探索数字化赋能转型，与联汇科技公司合作开展“星

光智慧新零售平台项目”。三是建设星摄文化平台、做实摄影培训项目，推出线上课堂、移动课堂，利用微商城、直播、二手交易、影像输出等板块，积极策划线上营销活动。四是积极打造星光文化产业园区，构建提升星光的平台功能。五是与微拍堂强强联合，借助微拍堂成熟平台开拓新渠道做专二手项目，借势发展，打造持续经营模式。

积极推动金辰酒店业务线上拓展。一是抓紧上线美团外卖平台，外卖商务套餐拓展了客饭外送业务。二是根据顾客区域、用户客单价等客户特点进行线上营销定向推广，提升转化率。三是积极参与携程客房预售活动，通过小红书 app 和淘宝直播渠道推出“直播福利·助力金辰”活动。四是参加致敬医护人员推出客房优惠活动。五是助力复工复产，开辟淮海路“金辰食品”销售窗口。

紧抓节日品牌联动促销售。年内公司紧抓“五五购物节”、“上海旅游节”及中秋国庆等节日活动的市场契机，开展线上线下联营促销活动，通过数据收集和分析来提升品牌服务水平。古今淮海路旗舰店举办了“欢乐淮海嘉年华、云上生活值得爱”直播 LIVE 活动，参加了百度探店“老字号”活动，在古今陕西北路店开展直播 LIVE。参加中华老字号博览会。天宝龙凤积极开展“鼠年大吉”、“不一样的情人节”、“母亲节因你而爱”等各大节日营销活动。

3、提升服务，达到“招商、安商、留商”目标

一是疫情发生后，为落实市区两级政府对本市中小企业减免租金的政策要求，公司招商团队及时和客户沟通，完成了客户相关信息排摸、统计和填报，做好了沟通解答工作，及时做好了中小企业租户租金减免事项。二是从整体出发，调整布局提升客户的品质，积极帮助部分客户渡过短期困境确保租金及时收缴到位。三是年内完成了南京东路置地广场商铺、雁荡路 17 号房产等调整工作，减少空置面积近 2700 m²。四是做好了新歌商厦物业接管工作，推动资源整合与业态升级。五是提高招商服务管理能级，加强对租赁商户的高效管理与优质服务，对众信、亚瑟士、斐乐几家重点商户进行一对一支持服务。六是结合“1+X”区域生态打造，加强淮海路与支边马路的业态梳理与招商力度，引入波司登、韩国 vzfine 品牌入驻淮海路。

4、积极探索，推动新业务新项目实施落地

一是及时跟进德同益民消费产业基金所投项目的情况，及时对接，确保基金项目平稳有序退出。二是金辰颐养院启动试运行，采取多元化多渠道营销手段，提升入住率打造品牌形象。三是对淡水路养老项目进行可行性研究，稳步推进项目前期工作。四是做好沪南路2500号项目转型升级可行性方案研究。五是积极寻找投资机会，培育新的经济增长点，为企业发展注入新活力。

5、打造标杆，通过“星级工程”提升服务水平

公司组织编订了“星级工程”手册，总结“星级工程”工作发展成果，提升企业质量管理。2020 年度，共评出 17 家星级门店、22 名星级店长和 45 名星级营业员。此外，公司围绕打响“上海购物”品牌、建设上海国际消费城市示范区的目标，大力提升服务质量和能级。古今集团研发中心荣获“上海市巾帼文明岗”，金辰大酒店荣获“上海商业优质服务集体”和“黄浦区劳动竞赛先进集体”，古今和天宝龙凤蝉联“第二十八届‘百花杯’优质服务竞赛活动先进企业”。

6、多管齐下，提升企业内控建设水平

优化企业内部管理制度。一是按照国资指导意见，完善了子公司董监事会建设，建立比较完整的制度体系。二是根据“三资”管理要求，加强落实“三资”管理长效机制，强化房产动态管理、零星存量房产盘活以及分类规范管理工作；三是推进以财务信息化为手段的全面预算、资金管控、内控建设及风险预警协同发展的“五位一体”管控体系；四是加强财务监管，严格控制各项成本费用，加快去库存节奏，优化存货结构，善于发现问题及时查明原因，并提出和落实整改方案；五是加强项目审计监督，做到事前预审、事中跟踪和事后审计。

打造人才团队。一是扩大大学生实习岗位，做好90及95后大学生引进培养，建立实习基地和实习生考评选拔制度。二是加强青年人才培养和职业化建设，启动了新一季的“益民课堂”。三是建立和完善人才“双通道”职业成长机制，引导人才向经营管理和专业技术双向发展。四是根据总部部门和子公司建设要求，调整优化总部和子公司的考核方案。

完善内部管理。一是按照区要求，结合企业实际，严格做好新冠肺炎疫情防控工作。二是积极参与健康促进区建设。三是做好精准扶贫工作，加强与云南8个村及崇明2个村的结对帮扶。四是依照“党政同责、一岗双责”体系，做好安全和食品卫生的监督工作。五是加强古今厂房搬迁、金辰颐养院、淡水路项目及在建工地空置房屋安全工作。六是开展消防安全标准化建设，形成标准化制度，提升消防安全管理水平。七是做好重要活动和节日保卫值守，确保企业全年综合安全零伤亡零事故。

履行社会责任与担当。公司党员勇于担当，积极响应党委号召，有91名党员干部报名参加志愿突击队，占到了公司党员总数的75%左右。“三八节”期间，公司主动向奋战在“武汉抗疫一线”的白衣天使捐赠8万余件自产古今品牌保暖物品，以实际行动践行公司“老字号”品牌社会责任，为抗击和防范疫情工作献出绵薄之力。

(一)主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,011,051,652.75	1,475,705,852.94	-31.49
营业成本	554,118,587.20	882,537,672.66	-37.21
销售费用	215,488,361.38	272,999,741.83	-21.07
管理费用	150,373,355.56	160,569,811.94	-6.35
研发费用	3,496,938.95	4,436,519.70	-21.18
财务费用	12,277,800.83	15,753,395.23	-22.06
经营活动产生的现金流量净额	307,602,103.54	106,175,449.11	189.71
投资活动产生的现金流量净额	29,487,376.64	62,177,637.83	-52.58
筹资活动产生的现金流量净额	-41,779,685.55	-61,392,026.70	31.95

营业收入变动原因说明：主要是由于执行新收入准则，改变了大部分联营联销的销售模式，联营联销销售减少；同时，由于本报告期受“新冠肺炎”疫情影响，公司所涉及的零售业、旅游餐饮

服务业收入同比下降所致。

营业成本变动原因说明：主要是由于执行新收入准则，改变了大部分联营联销的销售模式，联营联销销售减少导致成本相应减少；同时，由于本报告期受“新冠肺炎”疫情影响，公司所涉及的零售业、旅游餐饮服务业收入同比下降导致成本相应下降。

销售费用变动原因说明：主要是由于执行新收入准则，运输费作为履约成本计入营业成本；同时销售人员的费用有所减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是由于本报告期受“新冠肺炎”疫情影响，社保费用享受减免政策所致。

研发费用变动原因说明：主要是由于本报告期受“新冠肺炎”疫情影响，社保费用享受减免政策，研发人员人工费用同比减少所致。

财务费用变动原因说明：主要是由于本报告期银行存款利息同比增加以及借款利息同比减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告收到租金同比增加、而发放贷款及垫款、支付给职工以及为职工支付的现金和支付的各项税费同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于上年同期处置上海鼎东投资中心（有限合伙）收回投资款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期分配股利、偿付利息支付的现金同比减少所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本报告期营业收入 101,105.17 万元（不含典当业利息收入），上年同期为 147,570.59 万元，同比下降 31.49%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
商业零售及批发	554,450,902.98	381,352,667.55	31.22	-44.69	-45.28	增加 0.74 个百分点
旅游餐饮等服务业	9,490,129.96	2,322,957.55	75.52	-47.01	-13.08	减少 9.56 个百分点
房产租赁及物业管理	240,484,845.32	58,935,136.05	75.49	13.15	-3.68	增加 4.28 个百分点
电商业	136,709,826.72	98,420,240.08	28.01	-11.77	-4.41	减少 5.54 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
内衣	378,539,375.12	173,357,897.82	54.20	-37.94	-35.86	减少 1.49 个百分点
黄金珠宝	301,773,195.56	303,448,525.82	-0.56	36.32	39.20	减少 2.09 个百分点
旅游餐饮等服务业	9,490,129.96	2,322,957.55	75.52	-47.01	-13.08	减少 9.56 个百分点
百货	10,848,159.02	2,966,483.99	72.65	-96.67	-99.05	增加 68.24 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
上海	805,441,715.97	474,649,238.27	41.07	-26.71	-32.99	增加 5.52 个百分点
上海以外地区	135,693,989.01	66,381,762.96	51.08	-53.01	-57.28	增加 4.89 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

①受“新冠肺炎”疫情影响，本报告期旅游餐饮等服务业、电商业的营业收入、营业成本、毛利率同比均不同程度下降。

②黄金珠宝业毛利率减少主要是由于上海天宝金银珠宝有限公司按销售规模适当调整了库存规模，将一部分黄金饰品等按照原料价格进行了市场化销售，提高资金的使用效率。

③百货业毛利率增长主要是执行新收入准则，改变了大部分联营联销的销售模式，联营联销模式有较大规模下降，造成毛利上升。

主营业务分地区的情况说明：

单位：元 币种：人民币

分地区收入中占比较大的收入情况说明 1-1						
2020 年						
上海地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
商业零售及批发	418,756,913.97	314,970,904.59	24.78	-41.32	-41.83	增加 0.66 个百分点
旅游餐饮等服务业	9,490,129.96	2,322,957.55	75.52	-47.01	-13.08	减少 9.56 个百分点
房产租赁及物业管理	240,484,845.32	58,935,136.05	75.49	13.15	-3.68	增加 4.28 个百分点
电商	136,709,826.72	98,420,240.08	28.01	-11.77	-4.41	减少 5.54 个百分点
合计	805,441,715.97	474,649,238.27	41.07	-26.71	-32.99	增加 5.52 个百分点

单位：元 币种：人民币

分地区收入中占比较大的收入情况说明 1-2			
2020 年			
上海地区	营业收入	建筑面积 (m ²)	营业收入/每平方米
商业零售及批发	418,756,913.97	12,442.21	33,656.15
旅游餐饮等服务业	9,490,129.96	7,587.76	1,250.72
房产租赁及物业管理	240,484,845.32	126,580.43	1,899.86
电商	136,709,826.72	-	-
合计	805,441,715.97	146,610.40	5,493.76

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
内衣	万件	416	493	786	-43.94%	-35.89%	-8.92%

产销量情况说明

上海古今内衣集团有限公司本报告期生产量、销售量、库存量均同比下降。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
商业零售及批发	商品成本	381,352,667.55	68.82	696,873,503.33	78.96	-45.28	本报告期执行新收入准则,改变了大部分联营联销的销售模式,联营联销模式有较大规模下降;同时,由于受“新冠肺炎”疫情影响,零售业收入同比下降导致成本相应下降。
旅游餐饮等服务业	餐饮成本	2,322,957.55	0.42	2,672,607.91	0.30	-13.08	受“新冠肺炎”疫情影响,本报告期餐饮、住宿收入减少导致成本减少。
房产租赁及物业管理	租赁成本	58,935,136.05	10.64	61,187,464.70	6.93	-3.68	本报告期租入房屋租赁成本同比减少。
电商业	商品成本	98,420,240.08	17.76	102,958,449.15	11.67	-4.41	受“新冠肺炎”疫情影响,本报告期电商销售收入减少导致成本减少。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
内衣	商品成本	173,357,897.82	31.29	270,273,048.98	30.62	-35.86	受“新冠肺炎”疫情影响,本报告期内衣销售业务同比减少导致成本减少。
黄金珠宝	商品成本	303,448,525.82	54.76	217,993,295.92	24.70	39.20	本报告期黄金销售业务同比增加导致成本增加。
旅游餐饮等服务业	餐饮成本	2,322,957.55	0.42	2,672,607.91	0.30	-13.08	受“新冠肺炎”疫情影响,本报告期餐饮、住宿收入减少导致成本减少。
百货	商品成本	2,966,483.99	0.54	311,565,607.58	35.30	-99.05	本报告期执行新收入准则,改变了大部分联营联销的销售模式,联营联销模式有较大规模下降。

成本分析其他情况说明

上述分产品情况表含电商销售成本。

库存情况分析表

截止本报告期末，公司存货账面余额总计 401,296,379.08 元，其中库存商品账面余额总计 365,141,589.39 元，内衣和黄金珠宝占库存商品账面余额 92.44%。

库存商品主要项目分类见下表：

单位：元 币种：人民币

项目	账面余额
内衣	285,356,255.45
黄金珠宝	52,163,968.51
合计	337,520,223.96

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 34,792.38 万元，占年度销售总额 34.41%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 28,967.52 万元，占年度采购总额 57.21%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	变动比率(%)
销售费用	215,488,361.38	272,999,741.83	-21.07
管理费用	150,373,355.56	160,569,811.94	-6.35
财务费用	12,277,800.83	15,753,395.23	-22.06

销售费用变动原因说明：主要是由于执行新收入准则，运输费作为履约成本计入营业成本；同时销售人员的费用有所减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是由于本报告期受“新冠肺炎”疫情影响，社保费用享受减免政策所致。

财务费用变动原因说明：主要是由于本报告期银行存款利息同比增加以及借款利息同比减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	3,496,938.95
本期资本化研发投入	
研发投入合计	3,496,938.95
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.35
公司研发人员的数量	37
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.25
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	变动比率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	307,602,103.54	106,175,449.11	189.71
投资活动产生的现金流量净额	29,487,376.64	62,177,637.83	-52.58
筹资活动产生的现金流量净额	-41,779,685.55	-61,392,026.70	31.95

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告收到租金同比增加、而发放贷款及垫款、支付给职工以及为职工支付的现金和支付的各项税费同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于上年同期处置上海鼎东投资中心（有限合伙）收回投资款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期分配股利、偿付利息支付的现金同比减少所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,042,842,959.15	30.60	747,533,164.52	23.50	39.50	主要是由于本报告期经营活动现金净流入所致。
交易性金融资产			8,389,000.00	0.26	-100.00	主要是由于本报告期已将所持证券处置完毕所致。
应收账款	48,054,789.11	1.41	77,871,198.67	2.45	-38.29	主要是由于本报告期加强对应收账款的管控,加大催收力度所致。
存货	356,582,201.97	10.46	531,113,803.86	16.69	-32.86	主要是由于本报告期加强对存货的管理,加快去库存节奏所致。
持有待售的资产			600,000.00	0.02	-100.00	主要是由于本报告期收到“大汉三通”处置款,并办妥相关手续所致。
其他非流动金融资产	790,526,680.10	23.19	583,047,476.57	18.33	35.59	主要是由于本报告期“上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)”公允价值较年初增加所致。
在建工程			14,322,893.11	0.45	-100.00	主要是由于本报告期工程项目已竣工并转入固定资产所致。
预收款项	12,891,071.25	0.38	21,936,563.15	0.69	-41.23	主要是由于本报告期执行新收入准则,预收的货款重分类至“合同负债”和“其他流动负债”科目所致。
合同负债	4,208,365.04	0.12				主要是由于本报告期执行新收入准则,预收的货款重分类所致。
应付职工薪酬	9,750,204.37	0.29	3,634,332.66	0.11	168.28	主要是由于本报告期末已计提但尚未发放的职工薪酬所致。
应交税费	36,977,161.87	1.08	22,202,819.70	0.70	66.54	主要是由于本报告期末应交增值税、所得税、房产税同比增加所致。
其他流动负债	363,088.38	0.01				主要是由于本报告期执行新收入准则,预收的货款相应的增值税重分类所致。
递延所得税负债	130,606,074.86	3.83	77,938,864.96	2.45	67.58	主要是由于本报告期“上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)”公允价值变动计提相应的递延所得税负债较年初增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四)行业经营性信息分析

适用 不适用

1、根据国家统计局发布的信息,2020 年全年社会消费品零售总额 391981 亿元,比上年下降 3.9%。全年限额以上单位商品零售额中,服装、鞋帽、针纺织品类下降 6.6%,金银珠宝类下降 4.7%,全年实物商品网上零售额 97590 亿元,按可比口径计算,比上年增长 14.8%,占社会消费品零售总额的比重为 24.9%,比上年提高 4.0 个百分点。

2、根据上海市统计局发布的信息,2020 年度上海地区全年实现社会消费品零售总额 15932.50 亿元,比上年增长 0.5%。其中,无店铺零售额 3041.75 亿元,增长 4.5%。网上商店零售额 2606.39 亿元,增长 10.2%,占社会消费品零售总额的比重为 16.4%。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

适用 不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
上海	商业零售	3	0.17	57	0.70
上海以外地区	商业零售	0	0.00	16	0.10

注:上述表格中,直营连锁门店及专柜为 520 家,公司以直营门店、专柜、加盟的连锁方式拓展连锁网络业务,截止 2020 年底公司商业连锁网点达 1175 家。

(1) 直营连锁网点分布情况（营业收入前十名）

门店名称	门店地址	建筑面积 (m ²)	开业时 间	物业 权属	租赁物业 到期年限
上海东方典当有限公司	上海市斜土路 381 号	3157.45	200205	租赁	202412
上海古今内衣集团有限 公司上海旗舰店	上海市淮海中路 863-871 号	1000	1988	自有	
上海古今内衣集团有限 公司上海南京东路店	上海市南京东路 508 号	90	200111	租赁	202412
上海东方典当有限公司 浦东分公司	上海市松林路 111 号	170	200511	租赁	202405
上海天宝龙凤金银珠宝 有限公司上海旗舰店	上海市淮海中路 581-591 号	340	200306	自有	
上海古今内衣集团有限 公司上海青浦奥莱店	上海市青浦区嘉松中路 5555 号 C112	100	201908	租赁	202106
上海东方典当有限公司 长宁分公司	上海市长宁路 1559 号	145.49	200705	租赁	202110
上海古今内衣集团有限 公司上海控江路	上海市控江路 1667-乙号	66	199906	租赁	202206
上海古今内衣集团有限 公司上海延长店	上海市延长路 463 号	50	201511	租赁	202012
上海古今内衣集团有限 公司上海国际时尚店	上海市杨树浦路 2866 号 B 馆 239-2	50	201804	租赁	202204

注：上述表格中建筑面积含有办公用房面积及非经营性用房面积。

(2) 报告期内租赁网点成本情况

地区	租赁物业网点		
	门店数量	建筑面积 (m ²)	租金 (元)
上海	154	10,712.21	19,017,137.50
上海以外地区	363	14,907.15	2,774,980.59
合计	517	25,619.36	21,792,118.09

注：租赁网点中有部分网点实行扣点形式核算。

(3) 报告内门店变动情况

新增	门店		
地区	数量	建筑面积 (m ²)	物业权属
上海	3	198.06	租赁
上海以外地区			
合计	3	198.06	

减少	门店		
地区	数量	建筑面积 (m ²)	物业权属
上海	1	213.83	自有
上海	10	524.27	租赁
上海以外地区	2	132.87	租赁
合计	13	870.97	

报告期内门店变动明细

① 报告期内新增门店

名称	地址	建筑面积 (m ²)	取得方式	租赁期限	开业时间
上海古今内衣集团有限公司周浦二店	上海市周浦中大街 132 号	56	租赁	3 年	202006
上海古今内衣集团有限公司南翔印象城店	上海市南翔镇陈翔公路 2299 号 03-44	59	租赁	2 年	202008
上海古今内衣集团有限公司崇明万达店	上海市陈桥镇崇明大道 8388 号万达广场 2 楼	83.06	租赁	3 年	202011

② 报告期内减少门店

名称	地址	建筑面积 (m ²)	取得方式	租赁期限	开业时间
上海古今内衣集团有限公司上海淮海特卖店	上海市淮海中路 594 号	213.83	自有		201510
上海古今内衣集团有限公司上海颀桥店	上海市颀兴路 182 号	50	租赁	2 年	201809
上海古今内衣集团有限公司上海潜龙店	上海市临汾路 815 号	75.27	租赁	23 年	199801
上海古今内衣集团有限公司上海程家桥店	上海市程家桥路 40 号	40	租赁	14 年	200603
上海古今内衣集团有限公司上海仙霞店	上海市长宁区仙霞路 463 号	32	租赁	14 年	200608
上海古今内衣集团有限公司上海报春店	上海市闵行区报春路 279 号	25	租赁	12 年	200804
上海古今内衣集团有限公司上海梅陇镇广场店	上海市南京西路 1038 号 3 楼	35	租赁	3 年	201707
上海古今内衣集团有限公司上海周浦古今专卖店	上海市周浦中大街 130 号	70	租赁	7 年	201306
上海古今内衣集团有限公司上海芷江西路店	上海市芷江西路 278 号	50	租赁	3 年	201709
上海古今内衣集团有限公司上海信业购物中心店	上海市嘉定区环城路 762 弄 1 号楼 1157 铺位	57	租赁	1 年	201909
上海古今内衣集团有限公司上海殷高西路店	上海市殷高西路 159 号	90	租赁	3 年	201704
上海古今内衣集团有限公司天津恒隆广场店	天津市和平区兴安路 166 号	92.87	租赁	6 年	201409
上海古今内衣集团有限公司北京凯德 mall 天宫院店	北京市大兴区华伦路 2 号 L2-04B	40	租赁	2 年	201812

(4) 租赁业分布情况

① 报告期租赁业情况-租金总收入

房屋性质	承租方户数	面积 (m ²)	收入 (元)
自有房屋	104	124,454.42	216,496,052.60
使用权房	65	6,181.22	29,849,529.24
租赁房屋	14	11,624.06	26,957,454.05
合计	183	142,259.70	273,303,035.89

注：1、上述数据不含物业管理经营数据

2、上述租赁面积为对外租赁面积

② 主要租赁物业情况

门店名称	门店地址	建筑面积 (m ²)	物业权属
益民置业闵行厂房	上海市春东路 508 号	46,597.17	自有
柳林商厦	上海市淮海中路 1 号	31,806.78	自有
巴黎春天商厦	上海市淮海中路 939-949 号	22,487.03	自有
新歌商厦	上海市淮海中路 766-774、780-794 号底层东块 2-5 层	6,620.94	自有
嘉丽都商厦	上海市淮海中路 645-659 号	5,990.58	自有
金雁坊	上海市雁荡路 21、29、33、37、41、45 号	5,739.97	自有
合计		119,242.47	

(5) 旅游餐饮服务业

门店名称	门店地址	建筑面积 (m ²)	物业权属
上海益民酒店管理有限公司	上海市淮海中路 795-809 号	7,587.76	自有

(6) 电商业 (营业收入前十)

简称	全称
天猫旗舰店	支付宝(中国)网络技术有限公司
唯品会电商公司	唯品会(中国)有限公司
京东旗舰店	江苏京东信息技术有限公司
天猫专营店	支付宝(中国)网络技术有限公司
微信商城	财付通支付科技有限公司
爱库存店	宁波众代网络科技有限公司
淘宝 C 店	支付宝(中国)网络技术有限公司
苏宁易购店	江苏苏宁易购电子商务有限公司
直播店	上海舟鸿实业发展有限公司
网易考拉	网易无尾熊(杭州)科技有限公司

2. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止 2020 年 12 月 31 日，公司对外股权投资余额 791,120,704.16 元，比上年末 583,517,323.09 元增长 35.58%，变动的的原因主要是 “上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)” 公允价值增加，期末对外股权投资为：

单位:元 币种:人民币

被投资单位	主要业务	期末余额	持股比例 (%)
上海新宇钟表集团有限公司	钟表零售	95,210,000.00	5.00
上海黄浦数字商圈运营有限公司	信息服务、咨询服务	328,604.11	25.00
上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)	股权投资、投资管理咨询	694,943,893.44	36.31
上海古今龙服饰有限公司	服装服饰零售	638,206.61	40.00

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具会计准则，对 “上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)” 的投资采用公允价值计量，初始投资成本 236,000,000.00 元，2019 年 1 月 1 日公允价值为 484,206,581.36 元，2019 年 12 月 31 日公允价值为 489,180,702.03 元，截止本报告期末公允价值为 694,943,893.44 元；对 “上海新宇钟表集团有限公司” 的投资采用公允价值计量，初始投资成本 40,535,741.71 元，2019 年 1 月 1 日公允价值为 77,000,000.00 元，2019 年 12 月 31 日公允价值为 93,500,000.00 元，截止本报告期末公允价值为 95,210,000.00 元。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要子公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海古今内衣集团有限公司	零售兼批发	内衣	20,000.00	44,447.16	35,609.84	-7,042.30
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	零售兼批发	金银首饰	20,000.00	23,962.56	19,619.42	-456.81
上海益民商业投资发展有限公司	综合业务	实业投资	10,000.00	34,111.42	29,406.14	1,800.79
上海东方典当有限公司	典当业	质押典当, 房地产抵押典当, 鉴定评估, 咨询服务	10,000.00	19,211.71	18,702.81	728.40
上海益民置业发展有限公司	房地产业	房地产开发经营	10,000.00	42,115.95	12,860.00	877.50
上海益民酒店管理有限公司	服务	酒店管理、餐饮管理、物业管理	1,000.00	2,739.08	1,277.06	32.67
上海益民创新投资管理有限公司	实业投资及服务	实业投资, 投资管理, 技术咨询, 企业管理咨询	10,000.00	12,510.44	12,381.10	509.78
上海钟表商店	零售兼批发、修理、服务、收购	钟表及配件	1,000.00	2,665.96	2,601.86	508.98
上海国际服务外包产业发展有限公司	投资经营	国际服务外包产业的投资经营、投资管理	1,000.00	1,135.73	1,135.17	14.18
上海六一儿童用品商店	零售兼批发	服装鞋帽玩具等	100.00	161.29	149.20	19.73
上海益民国际投资控股发展有限公司	投资服务	实业投资、投资管理、投资咨询	10,000.00	3,092.00	3,089.63	63.69
上海益信百货有限公司	零售	日用百货	30.00	343.51	299.96	26.44

2、主要参股公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海新宇钟表集团有限公司	零售兼批发	钟表、眼镜及相关产品	100,000.00	470,260.34	205,640.24	21,850.66
上海黄浦数字商圈运营有限公司	服务	信息服务、咨询服务	4,000.00	34.07	-18.56	-123.85
上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)	服务	股权投资、投资管理咨询	65,000.00	184,952.86	159,089.74	38,085.29
上海古今龙服饰有限公司	零售兼批发	服装服饰	2,666.00	3,462.22	159.55	109.95

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、市场销售持续回升，消费复苏态势逐步巩固。2020年，市场销售呈现逐季恢复态势。一季度，消费市场受到疫情明显冲击，市场销售大幅下降19.0%。随着疫情防控形势不断好转以及中央和地方的多项政策措施持续显效，二季度市场销售降幅明显收窄，三季度增速首次转正，四季度社会消费品零售总额同比增长4.6%。消费市场复苏态势持续，2020年下半年市场销售已经连续五个月同比正增长。

2、城乡市场逐季复苏，乡村市场恢复好于城镇。城镇消费市场持续改善，城镇消费品零售额连续两个季度同比正增长，乡村消费品市场增速高于城镇。

3、商品零售接近上年规模，餐饮等服务消费持续恢复。从商品零售恢复进程看，商品零售额月度规模早在7月份已恢复至同期水平，恢复速度快于消费市场整体，住宿和餐饮业经营改善。

4、新型消费模式加快发展，实体店消费明显改善。线上消费较快增长。受疫情影响，居家消费需求明显增长，“宅经济”带动新型消费模式加快发展。线下消费明显改善。疫情对接触式消费的影响更为明显。一季度，实体店铺客流急剧下降，商品销售大幅下降。随着居民生活秩序恢复，居民外出消费活动稳步增加，实体店客流显著回升，线下消费明显复苏。

5、升级类商品零售势头向好。疫情初期，基本生活类及医药类商品快速增长。随着疫情得到有效控制，升级类商品消费需求持续释放。

2020年，新冠疫情给消费市场带来严重冲击，但经过努力，消费市场经受住了严峻考验。2021年，随着构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，扩内需、促消费政策将持续起效发力，消费市场稳定恢复的基础将更加牢固，有望延续回升向好态势。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将依托国家和市、区相关的发展规划及改革要求，围绕全面打造市场化运作的投资控股型社会公众公司为目标；坚持立足于创新驱动和多元合作，实现企业的集团化、品牌化、多元化和国际化转型；全力打造商业连锁发展、商业地产营运以及股权投资合作等各大业务板块；建设好古今内衣、天宝龙凤、东方典当和星光摄影四大品牌，打造金辰大酒店特色精品酒店品牌。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021年，公司董事会将依托市区“十四五发展规划”和“公司三年行动计划”，认真落实重组整合，找准企业发展新的着力点和新的定位，围绕品牌建设、结构优化、国资改革、创新转型开展各项工作。

1、夯实基础，谋求企业新发展

抓住重塑“百年淮海路”的机遇，借助国资国企改革东风，调结构，解难题，走好“淮海路”；盘存量，强主业，再启“市场路”；建平台，树品牌，耕耘“资本路”；减库存、降成本和增效益，拓渠道、调结构和挖潜力，稳中求进谋求持续新发展。

全年公司计划实现销售 104,600 万元；营业成本 47,750 万元，费用 43,710 万元；实现利润总额 10,840 万元（未考虑公允价值变动）；归属于母公司净利润 8,080 万元（未考虑公允价值变动）。

2、创新驱动，提升企业核心竞争力

围绕上海“四大品牌”建设，完善经营业态和模式，开发适销对路的新品，拓展销售新渠道，寻找合作，优化网点布局，扩大线上线下联动促销。古今围绕“把握拐点、引领风向、顺势发展、复苏启航”核心目标，牢抓市场供需的新机遇，踏准品牌发展的新路径。天宝龙凤加快结构调整转型发展，重点发展品牌文化、发展自有产品开发、发展代理加盟。星光摄影深入优化经营结构，构建以摄影专业为核心的“摄、旅、文”一体的商业营销文化新平台。金辰大酒店不断延伸业务范围，逐步提升销售业绩。金辰颐养院全面树立“家”文化理念，推出个性化服务项目，丰富医养结合内容，树立企业社会责任的良好口碑。

3、盘活存量，物业经营取得新突破

一是围绕淮海路商圈建设，“招大引强”加快商业结构调整，突出“首发”、“首店”及“旗舰店”的招商特色。二是加强存量资产盘整，盘活沉淀低效房产资源，挖掘租金潜力。三是加强房产集中动态化管理，明确管理标准及工作机制。四是充分利用社会资源，探索招商经营新模式，达到强强联合与优势互补。五是加大欠租追缴，保障资产收益安全。

4、打造平台，推动创新项目稳步发展

一是按照国资整体布局要求，配合做好股权划转和产业整合工作，提升公司在淮海路商圈的影响力。二是跟进德同益民产业基金所投项目后续情况，做好资金回笼工作。三是有序推进淡水路养老项目前期手续办理和装修等工作。四是启动沪南路 2500 号转型升级工程。五是积极寻找行业上下游新的投资机会，为企业未来可持续发展打好基础。

5、强化内控，确保企业规范运营

一是优化“五位一体”管控体系，有效防范各类风险。二是加强干部人才梯队建设，实施“培训一批、轮岗锻炼一批、岗位调整优化一批”人才工作，持续推进公司挂职锻炼、轮岗交流和 95 后大学生招聘工作。三是做好应急工作，按照国家有关部门要求，结合企业实际积极主动做好新冠肺炎防控工作，确保企业安全运行无事故。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济环境改变对消费影响的风险。国内零售和商业经营与经济发展密切相关，2020 年初新冠肺炎疫情发生以来，消费、旅游和餐饮业受到明显冲击，目前正处于逐步恢复阶段，但消费

者消费习惯和信息的恢复将是一个长期的过程。公司主要从事的零售业、商业物业租赁等行业与消费环境关联密切，经济下滑、消费减少、消费信心不足等多种因素均将对公司业务产生重要影响。

2、百货零售行业市场竞争风险。百货零售业是国内竞争最充分的市场之一，包括国资、民营、外资等各路资本市场上激烈竞争。随着线上业务的飞速发展和扩张，电商渠道和网购业务已经成为社会零售消费的重要组成部分，并已对消费者的消费习惯产生极大影响，也对传统百货经营产生了极大冲击。当前公司销售渠道偏仍重于传统的门店销售模式，电商、电视购物等新兴渠道销售额比例偏小；同时，在电商渠道冲击下，实体门店销售下滑将会直接影响到公司物业的招商工作及租金水平。

3、企业转型调整的风险。因传统商业行业竞争激烈，近年来公司积极推动资产整合，实施品牌转型升级，优化存量业务结构，积极开拓股权投资合作等创新业务，为企业未来长期发展培育新的经济增长点。但老业务的转型和创新业务的培育受到了市场变化、风险控制、政策导向等多重不可控因素影响，投入和培育期较长，企业转型发展存在达不到预期的风险。

4、典当借款逾期的风险。受到各类客观因素影响，部分借款人存在典当借款逾期和违约的风险，公司旗下的东方典当按照风控要求对每笔业务均作了完善的质押手续，但房产等抵押资产的诉讼、执行、变现等均需要较长的时间周期，绝当品的销售也需要较长时间，造成资金沉淀，影响到其周转使用效率。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及其他相关文件规定，2014年4月16日召开的公司2013年度股东大会审议通过了“关于修改《公司章程》的议案，修改后的《公司章程》第一百六十五条对公司利润分配方案的决策程序和机制、利润分配的原则、利润分配的内容等细节均作了明确规定，分红标准和比例明晰，决策机制和程序完备，独立董事作用明确，中小股东有充分表达意见和诉求的途径，有利于保护中小投资者的合法权益。（详见2014年4月17日公司披露的编号为临2014—10号公告）

根据《公司章程》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的文件精神，从回报广大投资者的角度出发，公司通过公开电话、电子邮件等多种渠道接受了中小投资者的意见和建议，并征求了独立董事的意见，确定了2019年度公司的分红方案为：每10股派发现金红利0.25元（含税），共计分配26,350,689.52元，现金分红占当年归属上市公司股东的净利润为30.12%。该分红方案已由2020年5月27日召开的2019年度股东大会审议通过，并于2020年7月15日实施完毕。

根据《公司章程》、证监会和上交所相关的文件精神，在通过电话等方式听取了多位投资者意见，并征求独立董事建议后，2020年度公司的分红预案为：每10股派发现金红利0.50元（含税），共计分配52,701,353.65元，现金分红占当年归属上市公司股东的净利润为30.04%，符合《公司章程》规定要求。该项议案尚需提交公司股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020年	0	0.50	0	52,701,353.65	175,444,203.41	30.04
2019年	0	0.25	0	26,350,689.52	87,475,152.04	30.12
2018年	0	0.32	0	33,728,865.34	109,504,162.48	30.80

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据新收入准则,将企业已收客户对价而应向客户转让商品的义务确认为“合同负债”	经公司董事会审批	2020 年 1 月 1 日: “预收款项”调减 10,210,550.30 元; “合同负债”调增 9,189,628.17 元; “其他流动负债”调增 1,020,922.13 元。 2020 年 12 月 31 日: “预收款项”调减 4,571,453.42 元; “合同负债”调增 4,208,365.04 元; “其他流动负债”调增 363,088.38 元。

其他说明:

执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以

下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方: 企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业; 企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外, 解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方, 并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司, 合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素, 细化了构成业务的判断条件, 同时引入“集中度测试”选择, 以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号, 比较财务报表不做调整, 执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	950,000.00
境内会计师事务所审计年限	28

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	250,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海天宝龙凤珠宝销售有限公司	浙江天宝龙黄金珠宝有限公司、浙江中金投资管理有限公司、李建c	无	诉讼	2016年,上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司(简称天宝龙销售)起诉浙江天宝龙黄金珠宝有限公司(简称天宝龙)、浙江中金投资管理有限公司(简称中金公司)、李建钢,要求:1、天宝龙偿还天宝龙销售货款人民币16,336,200.00元,2、天宝龙向天宝龙销售支付自2015年8月1日起至实际清偿之日止按日万分之二点一计算的逾期违约金,3、中金公司、李建钢对天宝龙的上述付款义务承担连带责任。	16,336,200.00	无	经法院审理,已作出判决,判决已生效。	根据2017年2月16日的(2016)沪0101民初17453号民事判决书,判决被告浙江天宝龙黄金珠宝有限公司支付货款16,336,200.00元,并以本金16,336,200.00元为基数,按每天万分之二点一计算违约金,中金公司、李建钢对天宝龙的上述付款义务承担连带责任。	判决生效后已申请法院强制执行。法院经审查后认为本案暂不具备执行条件,裁定终结本次执行。根据执行裁定书及相关司法解释,申请执行人发现被执行人有可供执行财产的,可以再次申请执行。
上海天宝龙凤珠宝销售有限公司	叶世兴、张德龙	无	诉讼	2017年5月,上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司(简称天宝龙销售)起诉叶世兴、张德龙,要求:1、叶世兴支付天宝龙销售货款人民币8,950,900.00元,并承担逾期付款违约金人民币1,270,000.00元(暂计2016年10月1日至2017年4月25日止),张德龙承担连带的还款担保责任,2、案件的诉讼费由叶世兴、张德龙承担。同月,天宝龙销售对该案向法院申请了财产保全,并提供现金担保人民币2,044,180.00元。法院已裁定冻结叶世兴、张德龙名下的银行存款人民币10,220,900.00元或查封同等价值的财产。	10,220,900.00	无	经法院审理,已作出判决。	根据2018年3月29日的(2017)沪0101民初字第11601号民事判决书,判决被告叶世兴、张德龙支付天宝龙销售人民币8,950,900.00元,并支付人民币8,950,900.00元自2017年6月30日至判决生效之日止按每日万分之二点一计算的违约金,案件的诉讼费由叶世兴、张德龙承担。	判决生效后,已申请法院强制执行,目前正在执行阶段。执行标的财产现已经法院执行拍卖待分配执行款项。

上海东方典当有限公司	闵仁美	无	诉讼	<p>2015年12月,上海东方典当有限公司(简称东方典当)起诉闵仁美,要求:1、闵仁美立即清偿当金18,000,000.00元,2、闵仁美支付自2015年10月13日后至实际清偿之日止按银行同期贷款利率6倍计算的违约金,3、案件的诉讼费由闵仁美承担。</p>	18,000,000.00	无	经法院审理,已作出判决,判决已生效。	<p>根据2016年5月23日的(2015)武商初字第1577号民事判决书,判决被告闵仁美归还借款17,886,600.00元及该款利息损失(自2015年10月13日起至实际支付之日止按银行同期贷款利率计算)。</p>	<p>判决生效后已申请法院强制执行。2017年4月13日法院因被执行人闵仁美欠债较多,被执行人的许多房屋(但均被设定抵押及被多家法院先后查封),现涉及参与分配,财产尚在处置过程中时间较长等原因,作出(2016)苏0412执4427号之一的执行裁定书裁定终结本次执行程序。根据执行裁定书及相关司法解释,申请执行人发现被执行人有可供执行财产的,可以再次申请执行。</p> <p>2018年10月16日,东方典当起诉凌惠彬、常州东方理想实业有限公司(以下简称“东方理想公司”),要求:凌惠彬、东方理想公司与闵仁美共同承担所欠借款本金17,886,600.00元,并承担实现债权的费用360,000.00元,支付自2015年10月13日起到债务实际清偿之日止以17,886,600.00元为基数按银行同期贷款利率计算的利息。江苏省常州市武进区人民法院于2019年3月4日作出(2018)苏0412民初7598号判决,判令被告凌惠彬、东方理想公司于判决生效之日起对(2015)武商初字第1577号民事判决书确定的闵仁美应承担的还款义务承担共同还款责任。2020年度,东方典当收到法院执行款1,026,992.35元。</p>
------------	-----	---	----	--	---------------	---	--------------------	---	---

上海益民商业投资发展有限公司、上海益民置业发展有限公司	栗硕（上海）置业有限责任公司	无	诉讼	2020年7月,上海益民商业投资发展有限公司(简称商投公司)和上海益民置业发展有限公司(简称置业公司)共同向栗硕(上海)置业有限责任公司(简称栗硕公司)提起诉讼,要求:1、栗硕公司支付拖欠的商投公司、置业公司房屋租金人民币25,588,036.66元,其中向商投公司支付人民币9,349,036.66元,向置业公司支付人民币16,239,000.00元;2、栗硕公司支付商投公司、置业公司收取的实际承租人保证金(押金)人民币5,690,000.00元,其中支付商投公司人民币2,620,000.00元,支付置业公司人民币3,070,000.00元;3、栗硕公司将上海市淮海中路707-774、780-794号底层东侧、2-5层商铺外立面恢复原样;4、栗硕公司将由其以上海市淮海中路707-774、780-794号底层东侧、2-5层及地下商铺地址工商登记注册企业地址迁出;5、诉讼费全部由栗硕公司承担。	31,278,036.66	无	法院主持调解达成协议。	调解结案	已向法院申请强制执行。
-----------------------------	----------------	---	----	--	---------------	---	-------------	------	-------------

(三)其他说明

□适用 √不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司不存在应披露而未披露的重大诉讼事项，公司及公司控股股东诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
上海古今龙服饰有限公司	联营公司	销售商品	男士内衣	市场价	2,978,916.47	0.79	货币	2,978,916.47
上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)	联营公司	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	5,714.29	0.002	货币	5,714.29
上海新宇钟表集团有限公司	联营公司	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	6,476,190.80	2.27	货币	6,476,190.80
东典投资(上海)有限公司	其他关联人	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	342,857.16	0.12	货币	342,857.16
合计				/	9,803,678.72	/	/	/

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	母公司的全资子公司	114,734,622.47	-74,734,622.47	40,000,000.00
上海益民商业投资发展有限公司	母公司的全资子公司	75,000,000.00	-75,000,000.00	
上海益民置业发展有限公司	母公司的全资子公司	246,596,004.56		246,596,004.56
上海培斯塔实业公司	控股子公司的控股子公司	5,804,714.46		5,804,714.46
上海益民实业有限公司	控股子公司的控股子公司	10,000,000.00		10,000,000.00
合计		452,135,341.49	-149,734,622.47	302,400,719.02

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
非保本浮动收益型银行短期理财产品	自有	95,000.00	0.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	10,000.00	2020.01.03	2020.04.01	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.85	94.93	94.94	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	10,000.00	2020.01.06	2020.07.05	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.80	189.48	189.48	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	5,000.00	2020.04.03	2020.07.01	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.90	48.08	48.08	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	10,000.00	2020.04.03	2020.09.29	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.85	189.86	189.86	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	9,000.00	2020.04.29	2020.10.27	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.75	168.29	172.50	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	1,000.00	2020.04.30	2020.10.28	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.75	18.70	19.24	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	1,000.00	2020.05.25	2020.11.22	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.70	18.45	19.20	本息全部收回	是	是
中行淮二支行	非保本浮动收益型	10,000.00	2020.06.17	2020.12.09	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.65	176.00	176.00	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	10,000.00	2020.07.02	2020.12.30	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.65	182.00	202.48	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	5,000.00	2020.07.03	2020.10.08	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.75	50.34	50.34	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	10,000.00	2020.07.08	2020.10.08	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.75	95.55	95.55	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	1,000.00	2020.07.30	2020.10.27	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.70	9.12	9.12	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	1,000.00	2020.08.06	2020.11.03	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.70	9.12	9.12	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	10,000.00	2020.10.13	2020.12.13	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.45	56.71	58.60	本息全部收回	是	是
浦发黄浦支行	非保本浮动收益型	2,000.00	2020.11.03	2020.12.02	自有	国债、金融债、同业拆借、货币基金等	浮动收益	3.10	5.10	5.10	本息全部收回	是	是

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

项目名称：黄浦区属企业“百企结百村”精准扶贫行动。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

概要：2019 年根据区委、区政府的部署，按照村企结对应聚焦脱贫攻坚期贫困村脱贫摘帽和“三带两转”的工作要求，益民集团 2019 年至 2020 年期间内与云南省普洱市 8 个贫困村开展结对帮扶行动，2020 年度继续与 8 个贫困村开展结对帮扶行动，给予 8 个贫困村帮扶款 120 万元。8 个贫困村的具体名单如下：

序号	结对县	结对镇	结对村	集团及下属对应企业名称
1	江城县	曲水镇	高山村委会	上海益民商业集团股份有限公司
2			拉珠村委会	上海益民商业集团股份有限公司
3			坝伞村委会	上海益民商业集团股份有限公司
4			怒那村委会	上海天宝龙凤金银珠宝有限公司
1	澜沧县	糯扎渡镇	雅口村委会	上海古今内衣集团有限公司
2			勐矿村委会	上海益民商业投资发展有限公司
3			响水河村委会	上海益民置业发展有限公司
4			扁担山村委会	上海益民酒店管理有限公司

拨付帮扶款标准：15 万元/村的标准给予帮扶款。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	120
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	8
1.3 产业扶贫项目投入金额	120

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2019 年度根据《中共上海市委办公厅转发〈市委组织部、市委农办关于在全市城乡党组织中开展“结对百镇千村，助推乡村振兴”行动的指导意见〉的通知》精神的要求，公司与崇明区港西

镇排衙村、新港村已签订了新一轮结对帮扶协议书，2019-2022 年每年按 25 万元/村的标准给予帮扶款。2021 年将继续给予排衙村、新港村帮扶款共计 50 万元。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司秉承“共同参与、共同创造、共同分享，奠定永葆企业基业常青的发展基石”的理念，不断探索可持续发展之路，在获取经济效益的同时，赢得社会的尊重和环境的反哺，并在平衡和关注各利益相关方的诉求中，逐步升华自身的认识：由社会公益理念（1990 年）提升到社会责任理念（2009 年），并进阶至可持续发展理念（2014 年），从根本上锻造企业的长期发展能力。

公司已连续十二年发布了企业社会责任报告/可持续发展报告，获得了良好的社会效益和投资机构的积极评价，今年公司发布了“益民集团 2020 年度可持续发展报告”，关于 2020 年度公司履行社会责任及可持续发展的详细情况，请参阅上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司发布的相关报告。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经公司核查，公司不属于上海市生态环境局于 2020 年 3 月 18 日公布的《上海市 2020 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。报告期内，公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，未发生受到环境保护部门处罚的情形

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	54,654
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	53,746

(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	
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会		411,496,529	39.04		无		国家
上海埃森化工有限公司		17,443,481	1.65		未知		未知
沈宇清		9,047,389	0.86		未知		未知
九洲瑞盈控股有限公司		8,432,624	0.80		未知		未知
上海工艺美术有限公司		6,600,000	0.63		未知		未知
袁玉真		3,790,755	0.36		未知		未知
张日常		3,058,100	0.29		未知		未知
顾人祖		2,962,800	0.28		未知		未知
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	-1,008,400	2,712,940	0.26		未知		未知
张红升	-2,450,700	2,605,002	0.25		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	411,496,529	人民币普通股	411,496,529				
上海埃森化工有限公司	17,443,481	人民币普通股	17,443,481				
沈宇清	9,047,389	人民币普通股	9,047,389				
九洲瑞盈控股有限公司	8,432,624	人民币普通股	8,432,624				
上海工艺美术有限公司	6,600,000	人民币普通股	6,600,000				
袁玉真	3,790,755	人民币普通股	3,790,755				
张日常	3,058,100	人民币普通股	3,058,100				
顾人祖	2,962,800	人民币普通股	2,962,800				
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	2,712,940	人民币普通股	2,712,940				
张红升	2,605,002	人民币普通股	2,605,002				
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据上海市黄浦区国有资产监督管理委员会于2020年7月27日下发的《关于区属企业持有益民集团股票情况的通知》（黄国资委资本[2020]36号），上海市黄浦区国有资产监督管理委员会与上海工艺美术有限公司为一致行动人关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	沈丹娜
成立日期	2011年5月20日
主要经营业务	国有资产监管

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

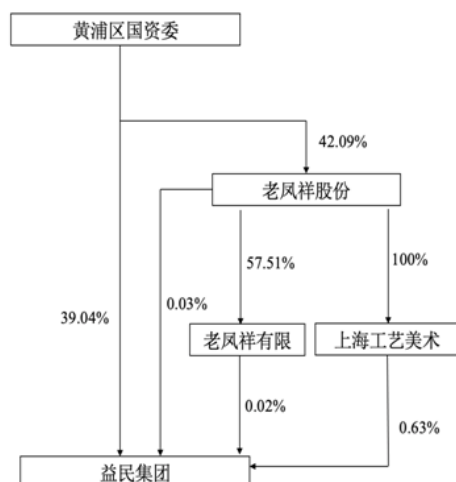
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	沈丹娜
成立日期	2011年5月20日
主要经营业务	国有资产监管

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

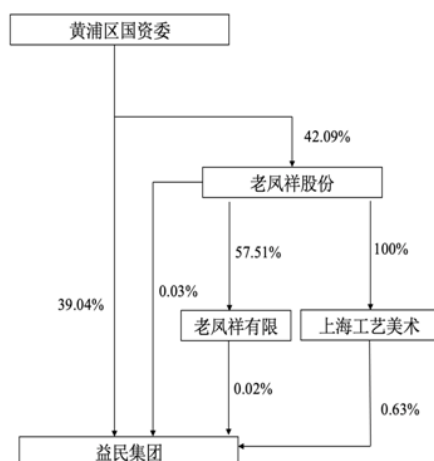
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨传华	董事长、党委书记	男	58	2007年4月2日	2021年4月16日					56.29	否
陈洪志	副董事长、总经理	男	46	2020年5月27日	2020年6月27日					40.54	否
沈顺辉	董事	男	56	2015年4月9日	2020年6月27日						否
杜爱武	董事	男	46	2015年4月9日	2020年6月27日	100,000	100,000				否
顾海峰	董事	男	49	2017年6月28日	2020年6月27日						否
杨淑娥	独立董事	女	71	2013年12月30日	2020年6月27日					8.57	否
LeiZhu (朱蕾)	独立董事	女	50	2017年6月28日	2020年6月27日					8.57	否
曲颂	独立董事	男	49	2017年6月28日	2020年6月27日					8.57	否
钱国富	董事、董事会秘书	男	59	2015年4月9日	2020年6月27日					50.66	否
刘以静	监事会主席	女	58	2019年6月22日	2020年6月27日						否
陈建军	监事会副主席	男	55	2019年6月22日	2020年6月27日					52.59	否
吴怡	监事	女	45	2013年12月10日	2020年6月27日					47.43	否
胡剑锋	监事	男	42	2020年5月27日	2020年6月27日						否
解其泉	监事	男	58	2017年6月3日	2020年6月27日					58.64	否
金永刚	副总经理	男	60	1994年8月1日	2021年1月7日					50.66	否
童维颖	副总经理	女	46	2016年10月28日	2020年6月27日					50.66	否
张海锋	总经理助理、财务总监	男	43	2017年6月28日	2020年6月27日					50.66	否
刘怡	总经理助理、市场总监	女	41	2017年6月28日	2020年11月30日					45.50	否
合计	/	/	/	/	/	100,000	100,000		/	529.34	/

姓名	主要工作经历
杨传华	近五年任本公司董事长、党委书记。（2021年4月16日辞任）
陈洪志	近五年曾任黄浦区国有资产监督管理委员会副主任，黄浦区财政局副局长、二级调研员（援青任果洛州财政局副局长），上海豫园（集团）有限公司党委副书记、副董事长、总经理。现任本公司党委副书记、副董事长、总经理。
沈顺辉	近五年就职于弘毅股权投资管理（上海）有限公司，现任弘毅股权投资管理（上海）有限公司常务副总经理、本公司董事。
杜爱武	近五年就职于上海邦信阳中建中汇律师事务所，现任上海邦信阳中建中汇律师事务所合伙人、管理委员会成员，本公司董事。
顾海峰	近五年就职于上海九洲会计师事务所有限公司，现任上海九洲会计师事务所有限公司主任会计师。
杨淑娥	近五年任职于上海对外经贸大学。现任上海对外经贸大学教授，国电南京自动化股份有限公司独立董事、弘毅远方基金独立董事、本公司独立董事。
Lei Zhu (朱蕾)	近五年任职于上海交通大学及复旦大学，现任复旦大学泛海国际金融学院金融会计学教授，天能电池集团股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
曲颂	近五年曾任惠生控股（集团）有限公司总裁、惠生（中国）投资有限公司董事长、惠生工程（中国）有限公司董事长，现任惠生控股（集团）有限公司副董事长、上海泽润生物科技有限公司董事，本公司独立董事。
钱国富	近五年曾任本公司总经理助理，现任本公司董事、董事会秘书、投资总监。
刘以静	近五年曾任上海市黄浦区旅游局局长、党组书记，现任本公司监事会主席。
陈建军	近五年曾任上海淮海商业（集团）有限公司党委副书记、纪委书记等职。现任本公司党委副书记、纪委书记，本公司监事、监事会副主席。
胡剑锋	近五年曾任三井纤维物资贸易（中国）有限公司财务部副经理、国药控股股份有限公司特殊药品管理总部财务负责人等职务。现就职于上海市黄浦区国资委董监事中心，本公司监事。
吴怡	近五年曾任上海益民酒店管理有限公司总经理。现任上海金辰颐养院有限公司总经理，本公司职工代表监事。
解其泉	近五年曾任上海益民置业发展有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝有限公司董事长兼党支部书记，现任上海益民置业发展有限公司董事长兼党支部书记，本公司职工代表监事。
金永刚	近五年任本公司副总经理。（2021年1月7日退休）
董维颖	近五年曾任上海古今内衣集团有限公司总经理等职。现任本公司副总经理，上海古今内衣集团有限公司董事长。
张海锋	近五年曾任本公司财务副总监、党政办公室主任等职；现任本公司总经理助理、财务总监。
刘怡	近五年曾任公司市场副总监，市场总监，总经理助理等职。（2020年11月30日离职）

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈顺辉	弘毅股权投资管理（上海）有限公司	常务副总经理	2010年9月1日	
杜爱武	上海邦信阳中建中汇律师事务所	合伙人、管理委员会成员	2002年6月1日	
顾海峰	上海九洲会计师事务所有限公司	主任会计师	2000年1月1日	
杨淑娥	上海对外经贸大学	教授	2006年8月1日	
杨淑娥	国电南京自动化股份有限公司	独立董事	2016年11月11日	
杨淑娥	弘毅远方基金	独立董事	2018年1月1日	
胡剑峰	黄浦区国资委董监事中心	专职监事	2019年7月12日	
Lei Zhu (朱蕾)	复旦大学泛海国际金融学院	金融会计学教授	2018年7月1日	
Lei Zhu (朱蕾)	天能电池集团股份有限公司	独立董事	2019年2月1日	
曲颂	惠生控股（集团）有限公司	副董事长	2019年12月1日	
曲颂	上海泽润生物科技有限公司	董事	2012年12月1日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	高级管理人员的薪酬由公司董事会进行考核，董事及监事的薪酬由黄浦区国有资产监督管理委员会监管，薪酬由相关单位进行考核后发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以董事会下达的企业实现利润和净资产收益率为目标责任进行综合考核，以基本年薪为基础结合绩效挂钩的方法实行年薪浮动的分配制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核以后支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	529.34 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈洪志	总经理	聘任	聘任
陈洪志	董事、副董事长	选举	选举
胡剑锋	监事	选举	选举
刘怡	总经理助理、市场总监	离任	工作变动

2020年1月8日，经公司第八届董事会第十二次会议审议通过，决定聘任陈洪志先生为公司总经理。

2020年5月27日，公司2019年年度股东大会选举了陈洪志先生为公司董事，胡剑锋先生为公司监事。

2020年5月27日，公司第八届董事会第十五次会议选举陈洪志先生为公司副董事长。

2020年11月30日，刘怡女士从公司离职，不再担任总经理助理、市场总监职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司董事杜爱武未及时向公司申报其开设的证券账户，并于2018年4月16、24日分别买入50,000股公司股票，未及时告知公司并公告。2018年4月18日，公司披露2017年年度报告和2018年第一季度报告。作为公司董事，杜爱武于2018年4月16日买入50,000股公司股份，系在定期报告披露前30日内买入公司股票的行为，已构成定期报告窗口期违规增持公司股份，且违规增持的股票数量较大。

杜爱武未申报账户及股份变动、窗口期增持股票等行为违反了《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第十条、第十一条、第十三条，《上海证券交易所股票上市规则》第1.4条、第3.1.4条、第3.1.7条的规定，也违反了其在《董事、监事、高级管理人员声明及承诺书》中做出的承诺。鉴于上述违规事实和情节，经上海证券交易所纪律处分委员会审核通过，根据《股票上市规则》第17.3条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》等有关规定，上海证券交易所做出如下纪律处分决定：对公司时任董事杜爱武予以通报批评。

杜爱武董事对上海证券交易所的纪律处分表示接受，在深刻反省后承诺在其任职董事及离职后的法定期限内不再买卖任何公司股票。公司各位董事、监事、高级管理人员也引以为戒，在从事证券交易等活动时，将严格遵守法律法规和交易所业务规则，自觉维护证券市场秩序，认真履行信息披露义务。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	58
主要子公司在职员工的数量	534
在职员工的数量合计	592
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	/
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	176
销售人员	145
技术人员	69
财务人员	46
行政人员	156
合计	592
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历人数	172
大专学历人数	151
高中（中专）学历人数	139
初中及以下学历人数	130
合计	592

(二) 薪酬政策

适用 不适用

集团坚持以数据、事实和关键成果为考核依据，完善直属企业经营目标责任制考核，突出“突破性、转型性、创新性与可持续发展”项目得分，对企业在经营和解决历史遗留问题上作出重要贡献的员工或团队进行特殊贡献奖励，强化绩效薪酬的激励作用。进一步完善总部员工考核方案，增强对员工业绩和表现的及时评价，突出对重要任务和重大事项表现的考核，强化考核结果强制分布和分层级排序的结果应用，体现薪酬的绩效导向功能，并结合“益民之星”等专项奖励，表彰和激励优秀员工，营造集团上下创先争优的氛围，鼓励员工立足本职岗位，服务企业，创造效益。

(三) 培训计划

适用 不适用

为使新入职青年快速融入团队，集团举办了2020年新员工入职培训，分别从企业文化与社会责任、安全与保密工作、商业房产等多方面进行介绍，加深新员工对企业的认识，增强新员工的责任感和使命感。为开拓领导队伍创新能力，以新视角思考新格局、新方法化解新挑战，通过专题培训的方式，举办集团中高层干部能力提升培训，努力打造一支具备创新意识、勇于担当和攻坚能力的领导队伍。同时，集团加强经营管理人才的培养和专业人才队伍建设，鼓励并推动专业技术人员职业资格考察和中高级专业职称评定，2020年组织参加上海市职业技能竞赛、各类职业培训、继续教育及管理培训近3000人次。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	2,837,504 小时
劳务外包支付的报酬总额	63,226,707.45 元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及监管机构的其他要求，不断完善公司治理结构，全面规范控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员等“关键少数”人员的履职行为，督促其勤勉尽职。通过健全内控制度，持续推进公司规范化、程序化管理提升公司治理水平。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会及管理层各尽其责、规范运作，主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司召开了2次股东大会，采取现场和网络投票相结合的方式表决，股东大会的召集、召开程序严格按照股东大会规范意见的要求进行，确保所有股东，尤其是中小股东能够充分行使表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会由9名董事组成，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司监事会由5名监事组成，其中职工监事2名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，公司监事能够忠实、诚信、勤勉地履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于董事会与经营管理层：本报告期内，董事会对经营管理层授权明确、管理有效。公司经营管理层在《公司章程》及董事会规定的授权范围内实施公司经营和管理，勤勉尽职。

6、关于考评和激励机制：公司制定了公正、透明的董监事及高管人员的绩效评价标准和激励约束机制。高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

7、关于信息披露管理：公司制定了较为完善的信息披露工作制度，公司董事会秘书负责信息披露事务。报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和监管部门的有关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。公司董事会办公室认真对待股东的来信、来电、来访和咨询，确保所有股东平等获得信息。

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 28 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn	2020 年 8 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年 5 月 27 日召开了 2019 年度股东大会，会议审议通过了“董事会 2019 年度工作报告及 2020 年公司经济工作目标”、“监事会 2019 年度工作报告”、“公司 2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算的报告”、“公司 2019 年度利润分配方案”、“公司 2019 年度报告”、“关于 2020 年续聘立信会计师事务所为公司审计机构议案”、“关于选举董事的议案”、“关于选举监事的议案”等各项议案。

2020 年 8 月 17 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过了“关于修改《公司章程》的议案”。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
杨传华	否	8	8	0	0	0	否	2
陈洪志	否	5	5	0	0	0	否	2
沈顺辉	否	8	8	0	0	0	否	2
杜爱武	否	8	8	0	0	0	否	2
顾海峰	否	8	8	0	0	0	否	2
杨淑娥	是	8	8	0	0	0	否	2
Lei Zhu (朱蕾)	是	8	8	0	0	0	否	2
曲颂	是	8	8	0	0	0	否	2
钱国富	否	8	8	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，董事会各专门委员会按照专门委员会《实施细则》的要求，发挥自身专业特长，积极开展各项工作，为企业的日常经营、战略规划、品牌发展等提出了众多宝贵的指导意见。2020年度，董事会审计委员会召开会议两次，通过与年审会计师的专项沟通，对集团2019年年报及年度内控评价报告的编制提出了指导意见，保证了有关报告的编制质量；董事会战略委员会的各位董事在各次会议上对集团的发展战略和思路方向提出了各类意见和建议；董事会专门委员会工作小组还实地调研了天宝龙凤公司，深入了解天宝龙凤公司的现状，对其未来发展方向和发展思路提出了方向性的建议，为天宝龙凤未来的发展提供了有益的指导和参考。薪酬与考核委员会对公司经营管理层年度考核方案和绩效评估提出了改进和优化建议。此外，公司还发布了2020年度可持续发展报告及内控自我评价报告，全面展示了公司在内控建设、企业文化、社会责任、多元发展和投资者沟通等情况，有助于投资者深入了解企业的经营和发展状况。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、重要事项、日常经营情况、公司董事、高级管理人员执行职务等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合。

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司坚持建设和完善以市场化为导向，奖惩结合的综合业绩考核评估体系。根据有关考核办法，董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行了年终考评并提出薪酬建议方案。此外，公司还推出可持续发展奖、创新发展奖及益民之星评选等多项激励内容，以吸引和留住人才，鼓励员工创新，总体上公司已经建立了较为完善和有效的考评及激励体系。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露了《2020 年度内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并为公司出具了内部控制审计报告。立信会计师事务所认为：

公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

本公司内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2021]第 ZA12042 号

上海益民商业集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海益民商业集团股份有限公司（以下简称益民集团）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了益民集团 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

- （一）产品收入确认
- （二）存货跌价准备

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）产品收入确认	
<p>事项描述</p> <p>益民集团 2020 年营业收入 10.11 亿元，主要为内衣产品、黄金原料和饰品的销售收入以及房地产租赁收入，其中产品销售收入为 6.89 亿元，占营业收入的 68.15%。本期营业收入较上年下降 31.49%。</p>	<p>审计应对</p> <p>（1）对销售预算、销售执行、收入确认、开具发票和收款管理等销售业务内控主要环节及其控制点进行充分的了解，并在了解的基础上针对不同的销售方式和营销类型，内控主要环节及其控制点进行控制测试；</p>

<p>由于收入为益民集团重要财务指标，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，我们将益民集团收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(2) 对收入和成本执行分析性程序，包括：各类产品收入、成本、毛利率情况分析，各类产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序；</p> <p>(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(4) 检查交易过程中的单据，包括收货单、出库单、验收单、销售发票、资金收付凭证等，确定交易是否真实；</p> <p>(5) 结合往来款函证，对重大客户实施独立函证程序；</p> <p>(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p>(二) 存货跌价准备</p>	
<p>事项描述</p> <p>2020 年 12 月 31 日，益民集团合并财务报表中存货的账面余额为人民币 40,129.64 万元，存货跌价准备余额为 4,471.42 万元，存货账面价值为 35,658.22 万元，占合并财务报表资产总额的 10.46%。管理层在资产负债表日对存货进行减值测试，对在当年削价处理的滞销产品以及已经停产的次滞销品，计提存货跌价准备。由于益民集团存货金额较大，其计价准确性对当期财务报表具有较大影响，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>(1) 了解计提存货跌价准备的流程并评价其内部控制；</p> <p>(2) 对期末存货实施监盘程序，检查存货的数量、状况，识别是否存在减值迹象；</p> <p>(3) 了解公司有关存货减值测试程序及基础假设，复核评估其合理性并进行重新计算；</p> <p>(4) 将商品成本价与售价进行比较，查阅其历史销售情况，评价管理层计算的所涉及的重要假设是否恰当。</p>

四、 其他信息

益民集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括益民集团 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估益民集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督益民集团的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：鲁晓华(项目合伙人)

中国注册会计师：胡佳裔

中国·上海

2021 年 4 月 23 日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：上海益民商业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,042,842,959.15	747,533,164.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		8,389,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	48,054,789.11	77,871,198.67
应收款项融资			
预付款项	七、7	10,844,985.76	11,085,345.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	35,388,181.16	40,070,586.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	356,582,201.97	531,113,803.86
合同资产			
持有待售资产	七、11		600,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	12,235,505.99	17,357,706.46
流动资产合计		1,505,948,623.14	1,434,020,805.36
非流动资产：			
发放贷款和垫款	七、14	110,976,078.40	117,350,148.34
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、18	966,810.72	836,621.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、20	790,526,680.10	583,047,476.57
投资性房地产	七、21	797,106,613.55	836,426,721.74
固定资产	七、22	180,003,965.56	170,103,822.20
在建工程	七、23		14,322,893.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、27	11,321,649.99	11,941,738.49
开发支出			
商誉	七、29		
长期待摊费用	七、30	11,464,950.11	13,490,555.39
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,902,366,748.43	1,747,519,976.90
资产总计		3,408,315,371.57	3,181,540,782.26

流动负债：			
短期借款	七、33	410,000,000.00	410,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、37	34,817,711.46	44,102,726.49
预收款项	七、38	12,891,071.25	21,936,563.15
合同负债	七、39	4,208,365.04	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、40	9,750,204.37	3,634,332.66
应交税费	七、41	36,977,161.87	22,202,819.70
其他应付款	七、42	103,885,578.12	88,361,361.60
其中：应付利息		484,629.45	517,045.83
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、45	363,088.38	
流动负债合计		612,893,180.49	590,237,803.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、49	1,524,995.71	1,519,050.71
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、31	130,606,074.86	77,938,864.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		132,131,070.57	79,457,915.67
负债合计		745,024,251.06	669,695,719.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	1,054,027,073.00	1,054,027,073.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	156,441,088.47	156,441,088.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、60	280,889,661.19	255,038,333.89
一般风险准备			
未分配利润	七、61	1,133,979,229.67	1,010,737,043.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,625,337,052.33	2,476,243,538.44
少数股东权益		37,954,068.18	35,601,524.55
所有者权益（或股东权益）合计		2,663,291,120.51	2,511,845,062.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,408,315,371.57	3,181,540,782.26

法定代表人：陈洪志

主管会计工作负责人：陈洪志

会计机构负责人：张海锋

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:上海益民商业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		767,090,593.67	628,469,557.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		20,775.20	12,079.16
其他应收款	十七、2	346,590,366.45	487,050,790.84
其中: 应收利息			
应收股利		38,893,497.95	32,346,481.48
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,211,604.09	1,568,232.02
流动资产合计		1,114,913,339.41	1,117,100,659.99
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	974,595,009.16	984,375,713.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		790,153,893.44	582,680,702.03
投资性房地产		344,955,785.80	363,496,974.86
固定资产		123,978,983.32	110,410,270.66
在建工程			14,322,893.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		733,757.86	910,267.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			355,402.16
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,234,417,429.58	2,056,552,223.14
资产总计		3,349,330,768.99	3,173,652,883.13

流动负债：			
短期借款		410,000,000.00	410,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		1,842,941.00	2,799,841.90
合同负债			
应付职工薪酬		445,771.20	2,487,573.37
应交税费		26,895,516.61	12,738,000.20
其他应付款		487,678,174.68	608,076,189.72
其中：应付利息		305,146.11	232,936.46
应付股利			
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		926,862,403.49	1,036,101,605.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		129,290,744.18	76,536,240.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		129,290,744.18	76,536,240.08
负债合计		1,056,153,147.67	1,112,637,845.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,054,027,073.00	1,054,027,073.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		217,033,497.40	217,033,497.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		280,889,661.19	255,038,333.89
未分配利润		741,227,389.73	534,916,133.57
所有者权益（或股东权益）合计		2,293,177,621.32	2,061,015,037.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,349,330,768.99	3,173,652,883.13

法定代表人：陈洪志

主管会计工作负责人：陈洪志

会计机构负责人：张海锋

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,033,939,198.87	1,493,796,737.25
其中:营业收入	七、62	1,011,051,652.75	1,475,705,852.94
利息收入	七、63	22,887,546.12	18,090,884.31
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		971,063,284.56	1,368,509,946.35
其中:营业成本	七、62	554,118,587.20	882,537,672.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、64	35,308,240.64	32,212,804.99
销售费用	七、65	215,488,361.38	272,999,741.83
管理费用	七、66	150,373,355.56	160,569,811.94
研发费用	七、67	3,496,938.95	4,436,519.70
财务费用	七、68	12,277,800.83	15,753,395.23
其中:利息费用		16,229,517.23	17,651,992.36
利息收入		4,958,657.16	3,268,134.78
加:其他收益	七、69	861,464.43	2,437,546.09
投资收益(损失以“-”号填列)	七、70	25,124,450.43	16,154,004.05
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		130,189.66	-5,939,720.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、72	212,067,203.53	28,643,020.24
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、73	-3,544,671.16	-6,897,344.97
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、74	-23,586,738.49	-47,086,365.24
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、75	90,509.67	66,308.73
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		273,888,132.72	118,603,959.80
加:营业外收入	七、76	4,713,795.57	6,103,712.36
减:营业外支出	七、77	17,124,153.43	4,892,096.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		261,477,774.86	119,815,575.64

减：所得税费用	七、78	84,508,020.40	36,560,035.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		176,969,754.46	83,255,539.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		176,969,754.46	83,255,539.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		175,444,203.41	87,475,152.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,525,551.05	-4,219,612.05
六、其他综合收益的税后净额			-3,003.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			-3,003.50
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			-3,003.50
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		176,969,754.46	83,252,536.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		175,444,203.41	87,472,148.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		1,525,551.05	-4,219,612.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.166	0.083
（二）稀释每股收益（元/股）		0.166	0.083

法定代表人：陈洪志

主管会计工作负责人：陈洪志

会计机构负责人：张海锋

母公司利润表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	158,233,462.96	112,002,154.76
减:营业成本	十七、4	20,094,689.64	19,436,486.28
税金及附加		18,389,892.49	13,461,745.06
销售费用		555,578.07	384,428.83
管理费用		46,734,373.46	49,628,407.48
研发费用			
财务费用		10,941,597.39	11,571,965.52
其中:利息费用		9,162,042.73	7,299,379.07
利息收入		4,400,457.09	2,574,083.21
加:其他收益		167,367.78	105,878.19
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	65,095,422.47	141,761,424.88
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		69,296.14	58,332.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		211,018,016.41	21,474,120.67
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,210.47	-1,138.84
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			29,417.47
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		337,795,928.10	180,888,823.96
加:营业外收入		38,051.89	1,488,681.75
减:营业外支出		10,285,455.11	2,491,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		327,548,524.88	179,886,505.71
减:所得税费用		69,035,251.90	12,725,455.44
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		258,513,272.98	167,161,050.27
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		258,513,272.98	167,161,050.27
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		258,513,272.98	167,161,050.27
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:陈洪志

主管会计工作负责人:陈洪志

会计机构负责人:张海锋

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		928,557,129.49	1,404,577,175.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		24,146,542.04	18,809,557.30
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、80（1）	286,568,865.39	254,740,207.62
经营活动现金流入小计		1,239,272,536.92	1,678,126,940.21
购买商品、接受劳务支付的现金		404,610,261.06	883,668,081.49
客户贷款及垫款净增加额		-4,807,400.21	62,345,010.20
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		194,881,097.52	247,987,425.34
支付的各项税费		106,033,814.25	139,892,226.87
支付其他与经营活动有关的现金	七、80（2）	230,952,660.76	238,058,747.20
经营活动现金流出小计		931,670,433.38	1,571,951,491.10
经营活动产生的现金流量净额		307,602,103.54	106,175,449.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,024,739,563.27	944,356,739.04
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		108,295.00	896,955.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,026,347,858.27	946,753,694.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,192,179.13	13,535,949.86
投资支付的现金		987,668,302.50	871,040,106.35
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		996,860,481.63	884,576,056.21
投资活动产生的现金流量净额		29,487,376.64	62,177,637.83

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		980,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		980,000.00	
取得借款收到的现金		460,000,000.00	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、80（5）	5,945.00	10,305.00
筹资活动现金流入小计		460,985,945.00	410,010,305.00
偿还债务支付的现金		460,000,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,615,630.55	51,383,720.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,007.42	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、80（6）	150,000.00	18,611.60
筹资活动现金流出小计		502,765,630.55	471,402,331.70
筹资活动产生的现金流量净额		-41,779,685.55	-61,392,026.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			215.35
五、现金及现金等价物净增加额		295,309,794.63	106,961,275.59
加：期初现金及现金等价物余额		747,533,164.52	640,571,888.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,042,842,959.15	747,533,164.52

法定代表人：陈洪志

主管会计工作负责人：陈洪志

会计机构负责人：张海锋

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		240,320,600.67	194,652,575.51
经营活动现金流入小计		240,320,600.67	194,652,575.51
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		31,028,942.20	30,276,587.05
支付的各项税费		28,225,547.43	28,018,280.37
支付其他与经营活动有关的现金		75,507,532.35	17,770,597.67
经营活动现金流出小计		134,762,021.98	76,065,465.09
经营活动产生的现金流量净额		105,558,578.69	118,587,110.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		535,753,539.87	592,944,148.33
取得投资收益收到的现金		46,120,394.99	97,524,404.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			30,300.00
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		581,873,934.86	690,498,852.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,370,955.25	8,481,276.04
投资支付的现金		510,000,000.00	580,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		513,370,955.25	588,481,276.04
投资活动产生的现金流量净额		68,502,979.61	102,017,576.46
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		460,000,000.00	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		460,000,000.00	410,000,000.00
偿还债务支付的现金		460,000,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,440,522.60	40,920,719.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		495,440,522.60	460,920,719.47
筹资活动产生的现金流量净额		-35,440,522.60	-50,920,719.47
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		138,621,035.70	169,683,967.41
加:期初现金及现金等价物余额		628,469,557.97	458,785,590.56
六、期末现金及现金等价物余额		767,090,593.67	628,469,557.97

法定代表人:陈洪志

主管会计工作负责人:陈洪志

会计机构负责人:张海锋

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,054,027,073.00				156,441,088.47				255,038,333.89		1,010,737,043.08		2,476,243,538.44	35,601,524.55	2,511,845,062.99
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	1,054,027,073.00				156,441,088.47				255,038,333.89		1,010,737,043.08		2,476,243,538.44	35,601,524.55	2,511,845,062.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									25,851,327.30		123,242,186.59		149,093,513.89	2,352,543.63	151,446,057.52
(一)综合收益总额											175,444,203.41		175,444,203.41	1,525,551.05	176,969,754.46
(二)所有者投入和减少资本														830,000.00	830,000.00
1.所有者投入的普通股														830,000.00	830,000.00
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															
4.其他															
(三)利润分配									25,851,327.30		-52,202,016.82		-26,350,689.52	-3,007.42	-26,353,696.94
1.提取盈余公积									25,851,327.30		-25,851,327.30				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-26,350,689.52		-26,350,689.52	-3,007.42	-26,353,696.94
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,054,027,073.00				156,441,088.47				280,889,661.19		1,133,979,229.67		2,625,337,052.33	37,954,068.18	2,663,291,120.51

2020 年年度报告

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,054,027,073.00				156,400,478.97		208,322.49		216,971,915.89		781,518,019.65	2,209,125,810.00	40,741,746.10	2,249,867,556.10
加：会计政策变更							-205,318.99		21,350,312.97		192,188,841.76	213,333,835.74		213,333,835.74
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,054,027,073.00				156,400,478.97		3,003.50		238,322,228.86		973,706,861.41	2,422,459,645.74	40,741,746.10	2,463,201,391.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					40,609.50		-3,003.50		16,716,105.03		37,030,181.67	53,783,892.70	-5,140,221.55	48,643,671.15
（一）综合收益总额							-3,003.50				87,475,152.04	87,472,148.54	-4,219,612.05	83,252,536.49
（二）所有者投入和减少资本													-880,000.00	-880,000.00
1. 所有者投入的普通股													-880,000.00	-880,000.00
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														
4. 其他														
（三）利润分配									16,716,105.03		-50,444,970.37	-33,728,865.34		-33,728,865.34
1. 提取盈余公积									16,716,105.03		-16,716,105.03			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-33,728,865.34	-33,728,865.34		-33,728,865.34
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					40,609.50							40,609.50	-40,609.50	
四、本期期末余额	1,054,027,073.00				156,441,088.47				255,038,333.89		1,010,737,043.08	2,476,243,538.44	35,601,524.55	2,511,845,062.99

法定代表人：陈洪志

主管会计工作负责人：陈洪志

会计机构负责人：张海锋

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				255,038,333.89	534,916,133.57	2,061,015,037.86
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				255,038,333.89	534,916,133.57	2,061,015,037.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								25,851,327.30	206,311,256.16	232,162,583.46	
(一) 综合收益总额										258,513,272.98	258,513,272.98
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								25,851,327.30	-52,202,016.82		-26,350,689.52
1. 提取盈余公积								25,851,327.30	-25,851,327.30		
2. 对所有者(或股东)的分配									-26,350,689.52		-26,350,689.52
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				280,889,661.19	741,227,389.73	2,293,177,621.32

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				216,971,915.89	226,047,236.90	1,714,079,723.19
加：会计政策变更									21,350,312.97	192,152,816.77	213,503,129.74
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				238,322,228.86	418,200,053.67	1,927,582,852.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									16,716,105.03	116,716,079.90	133,432,184.93
(一) 综合收益总额										167,161,050.27	167,161,050.27
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									16,716,105.03	-50,444,970.37	-33,728,865.34
1. 提取盈余公积									16,716,105.03	-16,716,105.03	
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,728,865.34	-33,728,865.34
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				255,038,333.89	534,916,133.57	2,061,015,037.86

法定代表人：陈洪志

主管会计工作负责人：陈洪志

会计机构负责人：张海锋

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海益民商业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系益民百货总公司。本公司的母公司和实际控制人均为上海市黄浦区国有资产监督管理委员会。一九九三年十月经批准改制为股份有限公司，一九九四年二月在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。

经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，公司注册名称由“上海益民百货股份有限公司”变更为“上海益民商业股份有限公司”。经上海证券交易所批准，公司挂牌股票简称“益民百货”从 2007 年 10 月 12 日起变更为“益民商业”。经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，公司注册名称由“上海益民商业股份有限公司”变更为“上海益民商业集团股份有限公司”。经上海证券交易所批准，公司挂牌股票简称“益民商业”从 2010 年 11 月 26 日起变更为“益民集团”，证券代码仍为 600824。

2005 年 11 月 22 日公司股权分置改革方案经相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3.20 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 105,402.7073 万股，注册资本为 105,402.7073 万元。本公司主要经营活动为：国内贸易（除专项规定），摄影，电脑租赁，自有房屋租赁，房产销售，实业投资，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品技术外（不另附进出口商品目录），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对外贸易和转口贸易（涉及许可经营的凭许可证经营）。公司的统一社会信用代码：9131000013222900X9。本公司的实际控制人为上海市黄浦区国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海古今内衣集团有限公司
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司
上海益民商业投资发展有限公司
上海东方典当有限公司
上海益民置业发展有限公司
上海益民酒店管理有限公司
上海益民创新投资管理有限公司
上海钟表商店
上海国际服务外包产业发展有限公司
上海六一儿童用品商店

子公司名称
上海益民国际投资控股发展有限公司
上海益信百货有限公司
上海古今内衣制造有限公司
益民古今（北京）有限公司
上海古今内衣产品发展有限公司
上海古今内衣电子商务有限公司
上海床上用品有限公司
上海龙凤金银珠宝有限公司
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司
上海星光照相器材批发市场经营管理有限公司
上海乐拍网络科技有限公司
上海中城企业集团五金交电有限公司
上海金龙商业有限公司
上海淮海旧货商场有限公司
上海新光光学仪器有限公司
上海星摄文化发展有限公司
上海益民实业有限公司
上海金雁物业管理有限公司
上海培斯塔实业公司
上海柳林商务中心有限公司
上海霞飞新坊购物中心有限公司
上海金辰颐养院有限公司
上海益民企业服务外包有限责任公司

本公司子公司的相关信息详见本章节“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本章节“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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。详见本章节“五、38 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1). 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2). 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

②处置子公司

i. 一般处理方法

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

ii. 分步处置子公司

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

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

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1). 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2). 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3). 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4). 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5). 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本章节“五、21 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1). 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：

以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- ①业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- ①业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- ②合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- ①该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2). 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3). 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③ 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- ①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4). 金融负债终止确认

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

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

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

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

(5). 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6). 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

各类金融资产信用减值损失的确定方法：

(1) 应收账款

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

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收外部客户款项
应收账款组合 2	合并范围内关联方款项

(2) 其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除单项评估信用风险的其他应收款外，基于其风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	款项性质
其他应收款组合 2	押金
其他应收款组合 3	合并报表范围内的往来款

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起应收款项坏账准备的确认标准计提方法，详见本章节“五、10”。

本公司 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策如下：

(1) . 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 50 万元（不含 50 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) . 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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	账龄分析法
押金组合	余额百分比法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	
其中：3 个月以内	0.50
3 个月—1 年	5.00
1—2 年	7.00
2—3 年	12.00
3—4 年	20.00
4—5 年	50.00
5 年以上	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例 (%)
押金	0.50

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例 (%)
合并报表范围内的往来款	0.00

按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备。有证据表明控股子公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

(3) . 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据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。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起应收款项坏账准备的确认标准计提方法, 详见本章节“五、10”。

本公司 2019 年 1 月 1 日前其他应收款坏账准备的确认标准和计提方法同本章节“五、12”。

15. 存货

适用 不适用

(1). 存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料(包括低值易耗品和包装物)、自制半成品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2). 发出存货的计价方法

存货发出时一般按先进先出法; 贵金属按个别计价法。

(3). 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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。

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

(4). 存货的盘存制度

一般采用永续盘存制；餐饮行业采用实地盘存制。

(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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

①合同资产的确认方法及标准

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

②合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节“五、10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 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。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1). 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2). 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3). 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被

投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	20-35	5.00%	4.75%-2.71%
通用设备	年限平均法	3-10	0.00%	33.33%-10.00%
专用设备	年限平均法	3-15	0.00%	33.33%-6.67%
运输设备	年限平均法	8	0.00%	12.50%

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表。

(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

24. 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。

25. 借款费用

适用 不适用

(1). 借款费用资本化的确认原则

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。

(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。

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。

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。

(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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 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

i. 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。

ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
房屋使用权	10 年	年限平均法	按预计使用年限
软件	2 年	年限平均法	按预计使用年限
信息管理系统	3-10 年	年限平均法	按预计使用年限
典当行特许经营权	20 年	年限平均法	按预计使用年限

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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日, 本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

开发阶段的支出, 若不满足上列条件的, 于发生时计入当期损益。研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

商誉减值详见“五、43”。

31. 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装修费和租入固定资产改良。

(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

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金

计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主

要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

(2). 收入确认的具体方法

销售商品：产品销售属于在某一时点履行履约义务，根据与不同客户签订的销售合同分别在以下时点确认收入：

①公司已根据合同约定将产品交付给购货方；

②约定的其他方式实现控制权转移后；并就该产品享有现时收款权，相关的经济利益很可能流入，产品相关成本能够可靠计量。在向客户转让商品时，需要向客户支付对价的，将支付的对价冲减销售收入，但应付客户对价是为了自客户取得其他可明确区分商品的除外。

综合费与利息收入：

综合费收入：与交易相关的服务已经完成，价款能够确认，按实际收到的价款或应收的价款金额，确认销售收入的实现。

利息收入：与发放贷款及垫款相关的利息能够计算，按实际收到的价款或应收的价款金额确认销售收入的实现。

租金收入：以履行合同或协议规定的义务并收到租金或取得收取租金的凭证，确认租金收入的实现。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

(1). 销售商品收入确认的一般原则：

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

(2). 具体原则

本公司以零售商业为主，以连锁商业零售和商业房地产租赁两大业态为核心业务。

连锁商业零售业务以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

商业房地产租赁业务以履行合同或协议规定的义务并收到租金或取得收取租金的凭证，确认租金收入的实现。

(3). 综合费与利息收入

综合费收入：与交易相关的服务已经完成，价款能够确认，按实际收到的价款或应收的价款金额，确认销售收入的实现。

利息收入：与发放贷款及垫款相关的利息能够计算，按实际收到的价款或应收的价款金额确认销售收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

(1). 类型

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

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为: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收益相关的具体标准为:用于补偿企业相关费用或损失的政府补助;

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关

的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2). 确认时点

①与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态时；

②与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

(3). 会计处理

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

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

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1). 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉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。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据新收入准则，将企业已收客户对价而应向客户转让商品的义务确认为“合同负债”	经公司董事会审批	2020年1月1日： “预收款项”调减 10,210,550.30 元； “合同负债”调增 9,189,628.17 元； “其他流动负债”调增 1,020,922.13 元。 2020年12月31日： “预收款项”调减 4,571,453.42 元； “合同负债”调增 4,208,365.04 元； “其他流动负债”调增 363,088.38 元。

其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明

了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	747,533,164.52	747,533,164.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	8,389,000.00	8,389,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	77,871,198.67	77,871,198.67	
应收款项融资			
预付款项	11,085,345.56	11,085,345.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	40,070,586.29	40,070,586.29	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	531,113,803.86	531,113,803.86	
合同资产			
持有待售资产	600,000.00	600,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,357,706.46	17,357,706.46	
流动资产合计	1,434,020,805.36	1,434,020,805.36	
非流动资产:			
发放贷款和垫款	117,350,148.34	117,350,148.34	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	836,621.06	836,621.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	583,047,476.57	583,047,476.57	
投资性房地产	836,426,721.74	836,426,721.74	
固定资产	170,103,822.20	170,103,822.20	
在建工程	14,322,893.11	14,322,893.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,941,738.49	11,941,738.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,490,555.39	13,490,555.39	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,747,519,976.90	1,747,519,976.90	
资产总计	3,181,540,782.26	3,181,540,782.26	

流动负债：			
短期借款	410,000,000.00	410,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	44,102,726.49	44,102,726.49	
预收款项	21,936,563.15	11,726,012.85	-10,210,550.30
合同负债		9,189,628.17	9,189,628.17
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,634,332.66	3,634,332.66	
应交税费	22,202,819.70	22,202,819.70	
其他应付款	88,361,361.60	88,361,361.60	
其中：应付利息	517,045.83	517,045.83	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,020,922.13	1,020,922.13
流动负债合计	590,237,803.60	590,237,803.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,519,050.71	1,519,050.71	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	77,938,864.96	77,938,864.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	79,457,915.67	79,457,915.67	
负债合计	669,695,719.27	669,695,719.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,054,027,073.00	1,054,027,073.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	156,441,088.47	156,441,088.47	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	255,038,333.89	255,038,333.89	
一般风险准备			
未分配利润	1,010,737,043.08	1,010,737,043.08	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,476,243,538.44	2,476,243,538.44	
少数股东权益	35,601,524.55	35,601,524.55	
所有者权益（或股东权益）合计	2,511,845,062.99	2,511,845,062.99	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,181,540,782.26	3,181,540,782.26	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1、“预收账款”变动的原因：主要是由于本报告期执行新收入准则，预收货款重分类至“合同负债”和“其他流动负债”科目所致。

2、“合同负债”变动的原因：要是由于本报告期执行新收入准则，预收货款重分类所致。

3、“其他流动负债”变动的原因：主要是由于本报告期执行新收入准则，预收货款相应的增值税重分类所致。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	628,469,557.97	628,469,557.97	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	12,079.16	12,079.16	
其他应收款	487,050,790.84	487,050,790.84	
其中：应收利息			
应收股利	32,346,481.48	32,346,481.48	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,568,232.02	1,568,232.02	
流动资产合计	1,117,100,659.99	1,117,100,659.99	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	984,375,713.02	984,375,713.02	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	582,680,702.03	582,680,702.03	
投资性房地产	363,496,974.86	363,496,974.86	
固定资产	110,410,270.66	110,410,270.66	
在建工程	14,322,893.11	14,322,893.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	910,267.30	910,267.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	355,402.16	355,402.16	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,056,552,223.14	2,056,552,223.14	
资产总计	3,173,652,883.13	3,173,652,883.13	

流动负债：			
短期借款	410,000,000.00	410,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	2,799,841.90	2,799,841.90	
合同负债			
应付职工薪酬	2,487,573.37	2,487,573.37	
应交税费	12,738,000.20	12,738,000.20	
其他应付款	608,076,189.72	608,076,189.72	
其中：应付利息	232,936.46	232,936.46	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,036,101,605.19	1,036,101,605.19	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	76,536,240.08	76,536,240.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,536,240.08	76,536,240.08	
负债合计	1,112,637,845.27	1,112,637,845.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,054,027,073.00	1,054,027,073.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	217,033,497.40	217,033,497.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	255,038,333.89	255,038,333.89	
未分配利润	534,916,133.57	534,916,133.57	
所有者权益（或股东权益）合计	2,061,015,037.86	2,061,015,037.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,173,652,883.13	3,173,652,883.13	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、11%、10%、6%、5%、4%、3%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

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 (%)
上海古今内衣电子商务有限公司	20
上海龙凤金银珠宝有限公司	20
上海乐拍网络科技有限公司	20
上海淮海旧货商场有限公司	20
上海星摄文化发展有限公司	20
上海益民实业有限公司	20
上海金雁物业管理有限公司	20
上海培斯塔实业公司	20
上海柳林商务中心有限公司	20
上海霞飞新坊购物中心有限公司	20
上海益民酒店管理有限公司	20
上海国际服务外包产业发展有限公司	20
上海益民企业服务外包有限责任公司	20
上海六一儿童用品商店	20
上海益民国际投资控股发展有限公司	20
上海益信百货有限公司	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 上海古今内衣集团有限公司、上海古今内衣制造有限公司、上海淮海旧货商场有限公司符合国家税务总局公告 2012 年第 1 号《关于一般纳税人销售自己使用过的固定资产增值税有关问题的公告》、国家税务总局公告 2014 年第 36 号《关于简并增值税征收率有关问题的公告》、国税函 (2009) 90 号《关于增值税简易征收政策有关管理问题的通知》：一般纳税人销售自己使用过的固定资产按照 3%征收率减按 2%征收增值税。

(2) 上海古今内衣电子商务有限公司、上海龙凤金银珠宝有限公司、上海乐拍网络科技有限公司、上海淮海旧货商场有限公司、上海星摄文化发展有限公司、上海益民实业有限公司、上海金雁物业管理有限公司、上海培斯塔实业公司、上海柳林商务中心有限公司、上海霞飞新坊购物中心有限公司、上海益民酒店管理有限公司、上海国际服务外包产业发展有限公司、上海益民企业服务

外包有限责任公司、上海六一儿童用品商店、上海益民国际投资控股发展有限公司、上海益信百货有限公司符合财税〔2019〕13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(3) 益民古今（北京）有限公司、上海金龙商业有限公司、上海淮海旧货商场有限公司、上海霞飞新坊购物中心有限公司、上海益信百货有限公司符合财税〔2016〕12号：月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的企业或非企业性单位，免征教育费附加、地方教育附加。

(4) 上海六一儿童用品商店符合财税〔2019〕13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对月销售额10万元以下的增值税小规模纳税人，免征增值税。

(5) 上海益民商业集团股份有限公司、上海益民商业投资发展有限公司、上海中城企业集团五金交电有限公司、上海金龙商业有限公司、上海益民置业发展有限公司符合沪府规〔2019〕5号《上海市人民政府关于调整本市房产税房产原值减除比例的通知》，自2019年1月1日起，本市按照房产余值计算缴纳房产税的纳税人，房产原值减除比例由20%调整为30%。

(6) 上海益民实业有限公司、上海柳林商务中心有限公司、上海霞飞新坊购物中心有限公司、上海益民企业服务外包有限责任公司、上海六一儿童用品商店、上海益信百货有限公司符合财税〔2019〕13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(7) 上海益民商业集团股份有限公司、上海益民商业投资发展有限公司、上海益民置业发展有限公司、上海益民实业有限公司、上海柳林商务中心有限公司、上海霞飞新坊购物中心有限公司符合沪府规〔2020〕3号《上海市人民政府关于印发上海市全力防控疫情支持服务企业平稳健康发展若干政策措施的通知》，对于房产或土地被政府应急征用的企业或主动为租户减免房产或土地租金的企业，可申请减免相应的房产税、城镇土地使用税。

(8) 上海金辰颐养院有限公司符合财税〔2016〕36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的附件3第一条第（二）款：养老机构提供的养老服务免征增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,769,722.27	1,843,020.64
银行存款	1,010,924,644.24	727,801,193.27
其他货币资金	30,148,592.64	17,888,950.61
合计	1,042,842,959.15	747,533,164.52

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,389,000.00
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		8,389,000.00
其他		
合计		8,389,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

主要是由于本报告期已将所持证券处置完毕所致。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
3 个月内	33,660,323.85
3 个月-1 年	7,682,809.02
1 年以内小计	41,343,132.87
1 至 2 年	2,619,782.65
2 至 3 年	2,019,015.41
3 至 4 年	583,756.27
4 至 5 年	364,327.80
5 年以上	26,086,564.19
合计	73,016,579.19

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	13,547,543.14	18.55	7,028,093.14	51.88	6,519,450.00	8,950,900.00	8.96	2,431,450.00	27.16	6,519,450.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,204,484.12	13.98	3,685,034.12	36.11	6,519,450.00	8,950,900.00	8.96	2,431,450.00	27.16	6,519,450.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,343,059.02	4.58	3,343,059.02	100.00						
按组合计提坏账准备	59,469,036.05	81.45	17,933,696.94	30.16	41,535,339.11	90,932,122.86	91.04	19,580,374.19	21.53	71,351,748.67
其中：										
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	59,469,036.05	81.45	17,933,696.94	30.16	41,535,339.11	90,932,122.86	91.04	19,580,374.19	21.53	71,351,748.67
合计	73,016,579.19	/	24,961,790.08	/	48,054,789.11	99,883,022.86	/	22,011,824.19	/	77,871,198.67

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	8,950,900.00	2,431,450.00	27.16	预计部分可收回
客户二	1,253,584.12	1,253,584.12	100.00	预计无法收回
客户三	19,076.00	19,076.00	100.00	预计无法收回
客户四	397,613.57	397,613.57	100.00	预计无法收回
客户五	7,280.39	7,280.39	100.00	预计无法收回
客户六	383,864.47	383,864.47	100.00	预计无法收回
客户七	24,828.54	24,828.54	100.00	预计无法收回
客户八	16,191.01	16,191.01	100.00	预计无法收回
客户九	262,801.22	262,801.22	100.00	预计无法收回
客户十	382,574.05	382,574.05	100.00	预计无法收回
客户十一	265,742.64	265,742.64	100.00	预计无法收回
客户十二	174,826.54	174,826.54	100.00	预计无法收回
客户十三	276,510.57	276,510.57	100.00	预计无法收回
客户十四	364,035.71	364,035.71	100.00	预计无法收回
客户十五	36,945.62	36,945.62	100.00	预计无法收回
客户十六	67,561.46	67,561.46	100.00	预计无法收回
客户十七	99,575.86	99,575.86	100.00	预计无法收回
客户十八	54,606.77	54,606.77	100.00	预计无法收回
客户十九	242,981.64	242,981.64	100.00	预计无法收回
客户二十	257,312.25	257,312.25	100.00	预计无法收回
客户二十一	8,730.71	8,730.71	100.00	预计无法收回
合计	13,547,543.14	7,028,093.14	51.88	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月内	33,660,323.85	168,301.63	0.50
3 个月-1 年	7,552,198.13	377,609.91	5.00
1-2 年	584,314.08	58,431.41	10.00
2-3 年	255,318.58	51,063.72	20.00
3-4 年	274,492.33	137,246.17	50.00
4-5 年	6,724.89	5,379.91	80.00
5 年以上	17,135,664.19	17,135,664.19	100.00
合计	59,469,036.05	17,933,696.94	30.16

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本章节“五、10”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提的坏账准备	2,431,450.00	4,596,643.14				7,028,093.14
按组合计提的坏账准备	19,580,374.19	-1,646,677.25				17,933,696.94
合计	22,011,824.19	2,949,965.89				24,961,790.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江天宝坊黄金珠宝有限公司	16,208,200.00	22.20	16,208,200.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	11,692,533.50	16.01	58,462.67
上海市闵行区祺瑞珠宝店	8,950,900.00	12.26	2,431,450.00
上海新时代实业有限公司	4,354,304.43	5.96	201,506.18
河南朵菲商贸有限公司	2,357,260.88	3.23	146,036.82
合计	43,563,198.81	59.66	19,045,655.67

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,827,510.34	99.84	11,018,722.39	99.40
1至2年	11,932.64	0.11	61,080.39	0.55
2至3年			3,056.78	0.03
3年以上	5,542.78	0.05	2,486.00	0.02
合计	10,844,985.76	100.00	11,085,345.56	100.00

(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	占预付款期末余额合计数的比例
上海东汇集团有限公司	2,928,998.19	27.01
国网上海电力公司	910,000.00	8.39
上海纵勤实业有限公司	587,291.95	5.42
上海杰筑建筑规划设计股份有限公司	415,000.00	3.83
上海新华医疗开发公司	322,045.73	2.97
合计	5,163,335.87	47.62

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,388,181.16	40,070,586.29
合计	35,388,181.16	40,070,586.29

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	16,863,228.34
3 个月-1 年	
1 年以内小计	16,863,228.34
1 至 2 年	328,113.60
2 至 3 年	1,166,040.60
3 至 4 年	2,091,178.41
4 至 5 年	1,510,197.70
5 年以上	14,460,562.69
合计	36,419,321.34

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	34,456,908.93	39,249,953.38
代垫款	764,032.76	892,782.79
其他	1,198,379.65	690,678.97
合计	36,419,321.34	40,833,415.14

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	762,828.85			762,828.85
2020年1月1日余额在本期	762,828.85			762,828.85
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-223,100.00		223,100.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	268,311.33			268,311.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	808,040.18		223,100.00	1,031,140.18

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄分析法计提的坏账准备	566,579.07	70,292.05				636,871.12
余额百分比法计提的坏账准备	196,249.78	-25,080.72				171,169.06
单项计提		223,100.00				223,100.00
合计	762,828.85	268,311.33				1,031,140.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海老正和染厂有限公司	租赁押金	8,483,900.00	5年以上	23.30	42,419.50
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	电商平台押金	4,649,772.86	1-2年	12.77	23,248.86
上海东汇集团有限公司	租赁押金	2,680,000.00	5年以上	7.36	13,400.00
黄浦区人民法院	诉讼保证金	2,044,180.00	3-4年	5.61	10,220.90
上海锦江超市公司	租赁押金	1,666,660.00	5年以上	4.58	8,333.30
合计	/	19,524,512.86	/	53.62	97,622.56

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	17,466,124.64	1,697,344.71	15,768,779.93	22,060,403.06	17,641.02	22,042,762.04
在产品	13,156,242.73		13,156,242.73	19,325,079.10		19,325,079.10
库存商品	365,141,589.39	43,016,832.40	322,124,756.99	505,170,338.90	28,693,571.31	476,476,767.59
委托加工物资	5,532,422.32		5,532,422.32	13,269,195.13		13,269,195.13
合计	401,296,379.08	44,714,177.11	356,582,201.97	559,825,016.19	28,711,212.33	531,113,803.86

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,641.02	1,679,703.69				1,697,344.71
库存商品	28,693,571.31	21,907,034.80		7,583,773.71		43,016,832.40
合计	28,711,212.33	23,586,738.49		7,583,773.71		44,714,177.11

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

其他说明：

年初本公司持有 10 万股“大汉三通”股权，本报告期内已根据股权回购协议收到上海大汉三通通信股份有限公司 60 万元回购款。

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税可抵扣进项税	10,850,305.89	11,354,880.91
预缴企业所得税	1,372,799.21	4,718,571.16
预缴其他税费	12,400.89	1,284,254.39
合计	12,235,505.99	17,357,706.46

14、发放贷款及垫款

(1). 发放贷款及垫款分类披露

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面余额	比例(%)	减值准备
应收典当款	136,225,830.00	100.00	25,249,751.60	142,273,506.00	100.00	24,923,357.66
合计	136,225,830.00	100.00	25,249,751.60	142,273,506.00	100.00	24,923,357.66

本期计提贷款及垫款减值准备金额 326,393.94 元。

(2). 分类情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面余额	比例 (%)	减值准备
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	17,000,000.00	12.48	17,000,000.00	18,000,000.00	12.65	18,000,000.00
正常业务组合	108,375,830.00	79.56	5,819,751.60	112,373,506.00	78.98	3,595,357.66
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	10,850,000.00	7.96	2,430,000.00	11,900,000.00	8.36	3,328,000.00
合计	136,225,830.00	100.00	25,249,751.60	142,273,506.00	100.00	24,923,357.66

注：单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款计提原因详见公司 2018-03 号临时公告。

(3). 发放贷款余额按担保物类别分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
动产质押贷款	10,325,830.00	7.58	10,713,506.00	7.53
房地产抵押贷款	125,900,000.00	92.42	131,560,000.00	92.47
合计	136,225,830.00	100.00	142,273,506.00	100.00

(4). 发放贷款余额中的逾期贷款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	逾期 1~90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 1 年 (含 1 年)	逾期 1 至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年 以上	合计
动产质押	1,392,270.00			4,270,000.00	5,662,270.00
房地产抵押	68,020,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	28,600,000.00	101,620,000.00
合计	69,412,270.00	3,000,000.00	2,000,000.00	32,870,000.00	107,282,270.00

15、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

18、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、联营企业											
上海黄浦数字商圈运营有限公司	638,231.92			-309,627.81						328,604.11	
上海古今龙服饰有限公司	198,389.14			439,817.47						638,206.61	
小计	836,621.06			130,189.66						966,810.72	
合计	836,621.06			130,189.66						966,810.72	

19、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海德同益民消费产业股权投资基金中心	694,943,893.44	489,180,702.03
上海新宇钟表集团有限公司	95,210,000.00	93,500,000.00
东方明珠(600637)	259,161.66	271,337.04
耀皮玻璃(600819)	113,625.00	95,437.50
合计	790,526,680.10	583,047,476.57

其他说明：

□适用 √不适用

21、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	1,512,986,700.25			1,512,986,700.25
2. 本期增加金额	2,081,358.50			2,081,358.50
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,081,358.50			2,081,358.50
(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	1,515,068,058.75			1,515,068,058.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	676,559,978.51			676,559,978.51
2. 本期增加金额	41,401,466.69			41,401,466.69
(1) 计提或摊销	40,235,186.15			40,235,186.15
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,166,280.54			1,166,280.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	717,961,445.20			717,961,445.20
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	797,106,613.55			797,106,613.55
2. 期初账面价值	836,426,721.74			836,426,721.74

(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

22、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	180,003,965.56	170,103,822.20
固定资产清理		
合计	180,003,965.56	170,103,822.20

其他说明：

□适用 √不适用

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	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	315,135,144.47	8,367,781.82	28,500,232.39	10,415,667.03	362,418,825.71
2. 本期增加金额	22,568,140.98	236,451.33	1,024,224.22	80,063.60	23,908,880.13
(1) 购置		236,451.33	1,024,224.22	80,063.60	1,340,739.15
(2) 在建工程转入	22,568,140.98				22,568,140.98
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,081,358.50	222,781.00	1,937,393.97	788,565.32	5,030,098.79
(1) 处置或报废		222,781.00	1,937,393.97	788,565.32	2,948,740.29
(2) 转入投资性房地产	2,081,358.50				2,081,358.50
4. 期末余额	335,621,926.95	8,381,452.15	27,587,062.64	9,707,165.31	381,297,607.05
二、累计折旧					
1. 期初余额	154,378,908.25	6,880,269.04	24,366,553.37	6,689,272.85	192,315,003.51
2. 本期增加金额	10,596,622.50	475,231.56	1,495,263.74	513,281.16	13,080,398.96
(1) 计提	10,596,622.50	475,231.56	1,495,263.74	513,281.16	13,080,398.96
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,166,280.54	222,781.02	1,924,134.10	788,565.32	4,101,760.98
(1) 处置或报废		222,781.02	1,924,134.10	788,565.32	2,935,480.44
(2) 转入投资性房地产	1,166,280.54				1,166,280.54
4. 期末余额	163,809,250.21	7,132,719.58	23,937,683.01	6,413,988.69	201,293,641.49
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	171,812,676.74	1,248,732.57	3,649,379.63	3,293,176.62	180,003,965.56
2. 期初账面价值	160,756,236.22	1,487,512.78	4,133,679.02	3,726,394.18	170,103,822.20

(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

(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

固定资产清理

适用 不适用

23、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		14,322,893.11
工程物资		
合计		14,322,893.11

其他说明：

适用 不适用

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
顺昌路612弄1-4号项目				14,322,893.11		14,322,893.11
合计				14,322,893.11		14,322,893.11

(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
顺昌路 612 弄 1-4 号项目	20,000,000.00	14,322,893.11	8,245,247.87	22,568,140.98		0.00	112.84	已完工				自有
合计	20,000,000.00	14,322,893.11	8,245,247.87	22,568,140.98		0.00	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

24、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

25、油气资产

□适用 √不适用

26、使用权资产

□适用 √不适用

27、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电脑软件	房屋使用权	信息管理系统	典当行业特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,619,838.43	77,393,781.05	12,043,111.98	31,000,000.00	126,056,731.46
2. 本期增加金额	441,592.93		1,098,653.77		1,540,246.70
(1) 购置	441,592.93		1,098,653.77		1,540,246.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	20,000.00	531,000.00			551,000.00
(1) 处置	20,000.00	531,000.00			551,000.00
4. 期末余额	6,041,431.36	76,862,781.05	13,141,765.75	31,000,000.00	127,045,978.16
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,557,605.40	77,393,781.05	6,522,859.95	10,075,000.00	99,549,246.40
2. 本期增加金额	108,413.91		1,580,865.49	471,055.80	2,160,335.20
(1) 计提	108,413.91		1,580,865.49	471,055.80	2,160,335.20
3. 本期减少金额	20,000.00	531,000.00			551,000.00
(1) 处置	20,000.00	531,000.00			551,000.00
4. 期末余额	5,646,019.31	76,862,781.05	8,103,725.44	10,546,055.80	101,158,581.60
三、减值准备					
1. 期初余额				14,565,746.57	14,565,746.57
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				14,565,746.57	14,565,746.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	395,412.05		5,038,040.31	5,888,197.63	11,321,649.99
2. 期初账面价值	62,233.03		5,520,252.03	6,359,253.43	11,941,738.49

(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

28、开发支出

适用 不适用

29、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海东方典当有限公司	5,150,451.32			5,150,451.32
合计	5,150,451.32			5,150,451.32

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海东方典当有限公司	5,150,451.32			5,150,451.32
合计	5,150,451.32			5,150,451.32

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

1、本公司原持有上海东方典当有限公司 10% 股权。2013 年，本公司与东典投资(上海)有限公司签署了《股权转让协议》，约定以 6,258 万元交易价款受让原东典投资(上海)有限公司持有的上海东方典当有限公司 42% 股权。截止 2014 年 1 月 31 日（合并日）上海东方典当有限公司已办妥了相关的工商变更手续，共持有上海东方典当有限公司 52% 股权，2014 年度将其作为非同一控制下企

业合并，纳入本公司合并范围。合并日，本公司享有上海东方典当有限公司根据评估的公允价值持续计算的净资产金额 57,429,548.68 元与投资成本 62,580,000.00 元差额为 5,150,451.32 元。

2、购买日东方典当的固定资产、其他无形资产及发放贷款及垫款为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与购买日形成商誉时所确定的资产组一致。本公司按照资产组的预计未来现金流量的现值确定资产组的可收回金额。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为 10.92%。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。预测永续增长率为 0%。计算现值的折现率为 14.41%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。经测试，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司商誉减值累计发生数为 5,150,451.32 元，资产组中无形资产-典当行特许经营权减值准备期末余额为 14,565,746.57 元。

30、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
经营租入固定资产改良支出	3,108,122.64		1,189,811.03	5,129.75	1,913,181.86
使用权房装修费	311,675.92		99,173.88		212,502.04
装修费	10,070,756.83	2,696,932.85	3,428,423.47		9,339,266.21
合计	13,490,555.39	2,696,932.85	4,717,408.38	5,129.75	11,464,950.11

其他说明：

其他减少系进项税抵扣所致。

31、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

(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	4,988,312.23	1,247,078.06	5,343,501.16	1,335,875.29
其他权益工具投资公允价值变动	517,435,987.19	129,358,996.80	306,411,958.66	76,602,989.67
合计	522,424,299.42	130,606,074.86	311,755,459.82	77,938,864.96

(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	101,107,310.29	82,602,849.35
可抵扣亏损	83,366,833.09	21,100,207.63
预提费用	1,065,400.00	
未实现内部交易损益	23,612,403.07	23,613,086.38
合计	209,151,946.45	127,316,143.36

(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
2021 年	425,287.86	425,287.86
2022 年	917,743.22	917,743.22
2023 年	1,340,200.21	1,340,200.21
2024 年	16,741,855.27	18,416,976.34
2025 年	63,941,746.53	
合计	83,366,833.09	21,100,207.63

其他说明：

□适用 √不适用

32、其他非流动资产

□适用 √不适用

33、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	410,000,000.00	410,000,000.00
合计	410,000,000.00	410,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**34、交易性金融负债**适用 不适用**35、衍生金融负债**适用 不适用**36、应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用**37、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
1 年以内	31,863,503.06	40,696,339.21
1-2 年	157,303.40	162,185.23
2-3 年	31,785.15	8,033.18
3 年以上	2,765,119.85	3,236,168.87
合计	34,817,711.46	44,102,726.49

(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
上海惠益毛纺织经营有限公司	573,440.22	未结算货款
上海二毛纺织有限公司	214,126.63	未结算货款
合计	787,566.85	/

其他说明

适用 不适用**38、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
1 年以内	12,540,933.58	11,375,875.18
3 年以上	350,137.67	350,137.67
合计	12,891,071.25	11,726,012.85

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

39、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,208,365.04	9,189,628.17
合计	4,208,365.04	9,189,628.17

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款	-4,981,263.13	括在 2020 年 1 月 1 日账面价值中的主要合同负债已于 2020 年转入营业收入
合计	-4,981,263.13	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,634,332.66	194,779,534.68	188,663,662.97	9,750,204.37
二、离职后福利-设定提存计划		6,288,596.40	6,288,596.40	
三、辞退福利		2,113,080.49	2,113,080.49	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,634,332.66	203,181,211.57	197,065,339.86	9,750,204.37

(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	2,059,890.00	137,838,942.34	134,285,765.84	5,613,066.50
二、职工福利费		5,887,235.32	5,887,235.32	
三、社会保险费		5,907,182.30	5,886,457.40	20,724.90
其中：医疗保险费		5,526,528.30	5,507,726.10	18,802.20
工伤保险费		70,395.80	70,395.80	
生育保险费		310,258.20	308,335.50	1,922.70
四、住房公积金		5,384,357.00	5,383,307.00	1,050.00
五、工会经费和职工教育经费	212,611.66	1,814,784.73	1,765,217.13	262,179.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	1,361,831.00	37,947,032.99	35,455,680.28	3,853,183.71
合计	3,634,332.66	194,779,534.68	188,663,662.97	9,750,204.37

(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		4,512,382.60	4,512,382.60	
2、失业保险费		104,652.00	104,652.00	
3、企业年金缴费		1,671,561.80	1,671,561.80	
合计		6,288,596.40	6,288,596.40	

其他说明：

□适用 √不适用

41、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	2,119,190.76	755,828.60
消费税	13,380.50	27,994.66
企业所得税	20,879,014.81	11,284,714.83
个人所得税	1,063,945.11	697,227.66
城市维护建设税	146,289.03	59,552.80
房产税	12,437,076.78	9,192,892.00
土地使用税	159,264.66	127,600.40
教育费附加	104,672.19	44,387.15
印花税	54,328.03	12,621.60
合计	36,977,161.87	22,202,819.70

42、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	484,629.45	517,045.83
应付股利		
其他应付款	103,400,948.67	87,844,315.77
合计	103,885,578.12	88,361,361.60

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	484,629.45	517,045.83
合计	484,629.45	517,045.83

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

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

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
代垫款	366,646.55	352,400.85
预提费用	5,790,995.19	7,593,345.82
工程尾款	6,013,523.29	152,739.58
押金质保金	68,811,412.12	58,323,740.24
暂收款	10,229,243.50	9,995,146.38
其他	12,189,128.02	11,426,942.90
合计	103,400,948.67	87,844,315.77

(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
上海昇禾水润文化投资有限公司	2,840,000.00	租赁押金
卢湾区体育中心	2,494,800.00	应付租金
斐乐服饰有限公司	2,430,000.00	租赁押金
富丽华大酒店	1,828,449.62	押金
亚瑟士(中国)商贸有限公司	1,520,000.00	租赁押金
上海屈臣氏日用品有限公司	1,312,500.00	租赁押金
宣城俐丽品牌发展有限公司	1,215,000.00	租赁押金
连我(上海)商贸有限公司	1,183,333.34	租赁押金
上海贝中贸易有限公司	1,166,666.00	租赁押金
合计	15,990,748.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

43、持有待售负债

□适用 √不适用

44、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

45、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	363,088.38	1,020,922.13
合计	363,088.38	1,020,922.13

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

46、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

47、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

48、租赁负债

适用 不适用

49、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,524,995.71	1,519,050.71
专项应付款		
合计	1,524,995.71	1,519,050.71

其他说明：

适用 不适用

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
售后公房维修基金	1,519,050.71	1,524,995.71

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

50、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

51、预计负债

□适用 √不适用

52、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、其他非流动负债

□适用 √不适用

54、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	1,054,027,073.00						1,054,027,073.00

55、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

56、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）	153,581,110.39			153,581,110.39
其他资本公积	2,859,978.08			2,859,978.08
合计	156,441,088.47			156,441,088.47

57、库存股

适用 不适用

58、其他综合收益

适用 不适用

59、专项储备

适用 不适用

60、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	244,560,566.27	25,851,327.30		270,411,893.57
任意盈余公积	10,477,767.62			10,477,767.62
合计	255,038,333.89	25,851,327.30		280,889,661.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据母公司本年实现的净利润，按照10%计提法定盈余公积。

61、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	1,010,737,043.08	781,518,019.65
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		192,188,841.76
调整后期初未分配利润	1,010,737,043.08	973,706,861.41
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	175,444,203.41	87,475,152.04
减: 提取法定盈余公积	25,851,327.30	16,716,105.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,350,689.52	33,728,865.34
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,133,979,229.67	1,010,737,043.08

其他说明:

2020年5月27日,公司2019年年度股东大会审议通过了“2019年度利润分配方案”:以2019年末公司总股本1,054,027,073股计,按每10股派发现金红利0.25元(含税),共计分配利润26,350,689.52元。现金分红占当年归属于上市公司股东的净利润为30.12%。

本次利润分配方案已于2020年7月15日实施完毕。

62、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	941,135,704.98	541,031,001.23	1,387,770,757.98	863,692,025.09
其他业务	69,915,947.77	13,087,585.97	87,935,094.96	18,845,647.57
合计	1,011,051,652.75	554,118,587.20	1,475,705,852.94	882,537,672.66

(2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,011,051,652.75	/
减: 与主营业务无关的业务收入		/
减: 不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,011,051,652.75	/

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	内衣服饰	黄金珠宝	房产事业	旅游餐饮	照相器材	典当业	合计
商品类型	384,696,553.10	306,062,192.30	263,745,922.63	18,254,809.88	33,773,588.75	4,518,586.09	1,011,051,652.75
其中：商业零售及批发	376,802,745.88	301,773,195.56			7,364,026.66	2,873,773.30	688,813,741.40
房产租赁及物业管理	496,030.47	3,155,092.05	261,112,761.98	8,719,840.35	10,342,360.56	1,604,571.52	285,430,656.93
餐饮住宿等服务业				9,490,129.96			9,490,129.96
其他	7,397,776.75	1,133,904.69	2,633,160.65	44,839.57	16,067,201.53	40,241.27	27,317,124.46
按经营地区分类	384,696,553.10	306,062,192.30	263,745,922.63	18,254,809.88	33,773,588.75	4,518,586.09	1,011,051,652.75
其中：上海	249,002,564.09	306,062,192.30	263,745,922.63	18,254,809.88	33,773,588.75	4,518,586.09	875,357,663.74
上海以外地区	135,693,989.01						135,693,989.01
按商品转让的时间分类	384,696,553.10	306,062,192.30	263,745,922.63	18,254,809.88	33,773,588.75	4,518,586.09	1,011,051,652.75
其中：在某一时点确认	384,696,553.10	306,062,192.30	263,745,922.63	18,254,809.88	33,773,588.75	4,518,586.09	1,011,051,652.75
在某一时段内确认							
合计	384,696,553.10	306,062,192.30	263,745,922.63	18,254,809.88	33,773,588.75	4,518,586.09	1,011,051,652.75

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

63、利息收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
动产质押贷款利息收入	3,039,126.60	3,538,335.61
房地产抵押贷款利息收入	19,848,419.52	14,552,548.70
合计	22,887,546.12	18,090,884.31

64、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	141,162.91	263,946.09
城市维护建设税	3,951,704.86	4,779,982.36
教育费附加	2,819,788.16	3,056,018.25
房产税	27,639,331.71	23,041,960.93
土地使用税	214,238.36	296,083.00
车船使用税	16,649.78	15,198.10
印花税	525,364.86	759,616.26
合计	35,308,240.64	32,212,804.99

65、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
职工工资	13,165,713.27	12,883,750.87
福利费	673,619.40	1,366,840.62
运输费	1,553.40	14,135,312.76
包装费	3,099,062.77	3,614,571.69
商品维修费	10,074.30	12,475.65
业务费	18,481.50	27,089.48
展览费	268,650.81	412,410.23
广告费	101,158.27	223,790.66
保险费	780,950.51	745,137.35
折旧费	109,297.59	126,727.96
其他劳动报酬	83,312,527.75	113,102,102.11
租赁费	33,802,814.19	37,266,785.44
低值易耗品摊销	8,404.38	22,894.79
长期待摊费用摊销	1,605,788.53	1,399,018.21
修理费	9,868,866.48	15,639,336.69
水电费	2,199,771.65	2,704,408.96
商场费用	14,721,157.80	17,327,588.60
网上商城费用	32,706,451.57	29,526,279.26
其他	19,034,017.21	22,463,220.50
合计	215,488,361.38	272,999,741.83

其他说明：

本报告期运输费同比减少主要是由于执行新收入准则，运输费作为履约成本计入营业成本所致。

本报告期其他劳动报酬、修理费同比减少主要是由于受“新冠肺炎”疫情影响，销售收入下降，相应的人员提成奖励以及门店的道具等费用同比减少所致。

本报告期租赁费同比减少主要是由于受“新冠肺炎”疫情影响，部分门店享受减免租政策所致。

66、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
职工工资	57,185,534.23	55,970,553.99
福利费	5,008,475.00	5,547,081.07
社会保险费	11,950,228.70	21,786,327.12
住房公积金	5,272,274.80	5,201,083.00
工会经费	1,547,276.01	1,529,457.60
职工教育经费	267,508.72	1,082,426.32
因解除劳动关系给予的补偿	2,113,080.49	1,520,427.84
其他劳动保险费	33,711.24	80,553.40
其他劳动报酬	7,179,023.60	5,375,137.25
业务招待费	130,039.93	166,580.36
租赁费	20,366,693.21	20,934,651.14
咨询费	992,071.74	436,175.43
聘请中介机构费	4,629,158.44	2,127,438.98
诉讼费	133,748.98	5,760.00
低值易耗品摊销	497,023.16	330,950.71
折旧费	11,310,932.04	11,087,555.10
无形资产摊销	2,160,335.20	5,867,154.64
长期待摊费用摊销	3,111,619.85	3,068,315.95
修理费	2,115,527.82	1,935,034.55
董事会会费	341,212.77	570,610.75
差旅费	1,048,877.04	1,742,477.69
邮电费	936,913.32	977,914.24
水电费	1,224,203.53	1,389,338.18
办公费	650,942.07	786,197.50
其他	10,166,943.67	11,050,609.13
合计	150,373,355.56	160,569,811.94

其他说明：

本报告期社会保险费同比减少主要是由于受“新冠肺炎”疫情影响，社保费享受减免政策所致。

67、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	2,350,983.49	2,808,520.13
福利费	205,140.92	171,939.20
医疗保险费	163,363.72	205,940.01
基本养老保险费	60,424.62	379,048.45
失业保险费	1,888.30	10,839.22
工伤保险费	2,175.31	10,747.73
生育保险费	17,698.05	21,678.58
住房公积金	112,082.20	101,932.00
折旧费	90,527.23	139,459.35
研发材料	301,609.41	404,988.81
检测费	190,685.70	181,426.22
其他	360.00	
合计	3,496,938.95	4,436,519.70

68、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	16,229,517.23	17,651,992.36
利息收入	-4,958,657.16	-3,268,134.78
汇兑损益	1,123.22	28.21
其他	1,005,817.54	1,369,509.44
合计	12,277,800.83	15,753,395.23

69、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
进项税加计扣除	226,418.76	165,350.33
个调税手续费返还	164,276.12	3,366.54
残疾人超比例奖励金	93,688.00	109,814.30
稳岗补贴	357,925.24	432,038.41
培训补贴	5,400.00	1,589,005.60
教育费返还		67,000.00
市场管理手续费返还		18,412.09
增值税减免	13,028.62	52,558.82
印花税减免	727.13	
其他	0.56	
合计	861,464.43	2,437,546.09

70、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	130,189.66	-5,939,720.49
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	32,950.00	135,800.00
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	3,498,384.07	-1,358,059.16
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,500,000.00	1,500,000.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		5,197,197.53
其他	19,962,926.70	16,618,786.17
合计	25,124,450.43	16,154,004.05

其他说明：

(1). 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海古今龙服饰有限公司	439,817.47	-5,403,244.24
上海益民电子商务有限公司		-5,534.88
上海黄浦数字商圈运营有限公司	-309,627.81	-530,941.37
合计	130,189.66	-5,939,720.49

(2). 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海新宇钟表集团有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

71、净敞口套期收益

□适用 √不适用

72、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,043,175.00	7,175,659.89
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	211,024,028.53	21,467,360.35
合计	212,067,203.53	28,643,020.24

73、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	2,949,965.89	5,892,441.53
其他应收款坏账损失	268,311.33	234,935.61
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
贷款及垫款坏账损失	326,393.94	769,967.83
合计	3,544,671.16	6,897,344.97

74、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	23,586,738.49	28,617,610.09
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		14,565,746.57
十三、商誉减值损失		3,903,008.58
十四、其他		
合计	23,586,738.49	47,086,365.24

75、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	90,509.67	66,308.73
合计	90,509.67	66,308.73

76、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,794,967.96	4,382,357.95	2,794,967.96
违约金、罚款收入	1,040,982.43	1,706,288.92	1,040,982.43
无需支付款	690,097.21		690,097.21
废品回收收入		4,400.00	
其他	187,747.97	10,665.49	187,747.97
合计	4,713,795.57	6,103,712.36	4,713,795.57

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持款	1,903,525.00	2,596,600.00	与收益相关
老字号补贴		240,000.00	与收益相关
慈善帮困金	891,442.96	1,138,620.33	与收益相关
动迁补偿款		407,137.62	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

77、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
对外捐赠	10,097,530.03	3,252,500.00	10,097,530.03
罚款滞纳金支出	7,358.09	11,500.13	7,358.09
赔偿金、违约金	402,610.50	496,444.00	402,610.50
其他	6,616,654.81	1,131,652.39	6,616,654.81
合计	17,124,153.43	4,892,096.52	17,124,153.43

其他说明：

“对外捐赠”项目增加主要是本年初爆发“新冠肺炎”疫情后，公司第一时间通过上海市慈善基金会和上海市红十字会向疫区一线医护人员捐赠上海古今内衣集团有限公司自产的保暖内衣等物资。

78、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	31,840,810.50	35,246,953.38
递延所得税费用	52,667,209.90	1,313,082.27
合计	84,508,020.40	36,560,035.65

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

79、其他综合收益

□适用 √不适用

80、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
1、收到存息及财政贴息	4,958,657.16	3,268,134.78
2、租金收入	236,077,483.71	207,347,573.83
3、政府补助收入	3,474,270.58	6,699,256.94
4、租赁押金及外部往来款收入	19,971,124.64	12,740,935.50
5、其他各类收入	22,087,329.30	24,684,306.57
合计	286,568,865.39	254,740,207.62

(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
1、各类费用支出	129,160,181.69	133,019,628.61
2、租赁费支出	70,363,268.78	73,423,029.26
3、捐赠支出	6,034,159.27	3,252,500.00
4、租赁押金及外部往来款支出	16,297,427.57	19,500,483.71
5、其他支出	9,097,623.45	8,863,105.62
合计	230,952,660.76	238,058,747.20

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后公房款	5,945.00	10,305.00
合计	5,945.00	10,305.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上海科益达股权投资基金有限公司注销，归还股东投资款	150,000.00	
益民国际投资（香港）有限公司注销，归还剩余投资款		18,611.60
合计	150,000.00	18,611.60

81、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	176,969,754.46	83,255,539.99
加：资产减值准备	23,586,738.49	47,086,365.24
信用减值损失	3,544,671.16	6,897,344.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,315,585.11	53,079,278.32
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,160,335.20	5,867,154.64
长期待摊费用摊销	4,717,408.38	4,467,334.16
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）	-90,509.67	-66,308.73
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）	-212,067,203.53	-28,643,020.24
财务费用（收益以“-”号填列）	16,230,640.45	17,652,020.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,124,450.43	-16,154,004.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	52,667,209.90	1,313,082.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	150,944,863.40	20,147,402.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,686,100.66	-75,333,033.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,060,959.96	-13,393,707.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	307,602,103.54	106,175,449.11
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	1,042,842,959.15	747,533,164.52
减：现金的期初余额	747,533,164.52	640,571,888.93
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	295,309,794.63	106,961,275.59

(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	1,042,842,959.15	747,533,164.52
其中：库存现金	1,769,722.27	1,843,020.64
可随时用于支付的银行存款	1,010,924,644.24	727,801,193.27
可随时用于支付的其他货币资金	30,148,592.64	17,888,950.61
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	1,042,842,959.15	747,533,164.52
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

82、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

83、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

84、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(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

85、套期

□适用 √不适用

86、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
个税手续费返还	164,276.12	其他收益	164,276.12
残疾人超比例奖励金	93,688.00	其他收益	93,688.00
稳岗补贴	357,925.24	其他收益	357,925.24
培训补贴	5,400.00	其他收益	5,400.00
增值税减免	13,028.62	其他收益	13,028.62
印花税减免	727.13	其他收益	727.13
财政扶持款	1,903,525.00	营业外收入	1,903,525.00
慈善帮困金	891,442.96	营业外收入	891,442.96

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

87、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

（1）本报告期上海科益达股权投资基金有限公司清算关闭，相关注销手续已办理完毕，故减少合并范围。

（2）本报告期上海康歌电器有限公司清算关闭，相关注销手续已办理完毕，故减少合并范围。

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海古今内衣集团有限公司	上海	上海	零售兼批发	100		投资设立
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	上海	上海	零售兼批发	100		投资设立
上海益民商业投资发展有限公司	上海	上海	综合业务	100		投资设立
上海东方典当有限公司	上海	上海	典当业务	66	10	非同一控制下企业合并
上海益民置业发展有限公司	上海	上海	房地产业	100		投资设立
上海益民酒店管理有限公司	上海	上海	服务	100		投资设立
上海益民创新投资管理有限公司	上海	上海	实业投资及服务	100		投资设立
上海钟表商店	上海	上海	零售兼批发、修理、服务、收购	100		投资设立
上海国际服务外包产业发展有限公司	上海	上海	投资经营	50	50	投资设立
上海六一儿童用品商店	上海	上海	零售兼批发	100		投资设立
上海益民国际投资控股发展有限公司	上海	上海	投资服务	100		投资设立
上海益信百货有限公司	上海	上海	零售	100		非同一控制下企业合并
上海古今内衣制造有限公司	上海	上海	工业生产制造		100	投资设立
益民古今(北京)内衣有限公司	北京	北京	零售兼批发		100	投资设立
上海古今内衣产品发展有限公司	上海	上海	零售及技术服务		100	投资设立
上海古今电子商务有限公司	上海	上海	零售及技术服务		100	投资设立
上海床上用品有限公司	上海	上海	零售兼批发	40	60	投资设立
上海龙凤金银珠宝有限公司	上海	上海	零售、修理		100	投资设立
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司	上海	上海	零售兼批发		51	投资设立
上海星光照相器材批发市场经营管理 有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海乐拍网络科技有限公司	上海	上海	零售及技术服务		100	投资设立
上海中城企业集团五金交电有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海金龙商业有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海淮海旧货商场有限公司	上海	上海	零售		100	同一控制下企业合并
上海新光光学仪器有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海星摄文化发展有限公司	上海	上海	文化艺术交流与策划		100	非同一控制下企业合并
上海益民实业有限公司	上海	上海	房地产业		100	投资设立
上海金雁物业管理有限公司	上海	上海	物业管理		100	投资设立
上海培斯塔实业公司	上海	上海	加工、制造、批发、零售、代购代销		100	投资设立
上海柳林商务中心有限公司(原:上海柳林商务中心)	上海	上海	零售及服务		100	同一控制下企业合并
上海霞飞新坊购物中心有限公司	上海	上海	综合业务		100	投资设立
上海金辰颐养院有限公司	上海	上海	服务		100	投资设立
上海益民企业服务外包有限责任公司	上海	上海	房地产租赁经营		51	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海天宝龙凤金银珠宝首饰销售有限公司	49.00%	-227,495.67		-7,915,895.29
上海益民企业服务外包有限责任公司	49.00%	3,211.27		983,211.27
上海东方典当有限公司	24.00%	1,748,160.92		44,886,752.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司	9,442,403.25		9,442,403.25	25,597,291.60		25,597,291.60	9,906,680.12		9,906,680.12	25,597,291.60		25,597,291.60
上海益民企业服务外包有限责任公司	2,006,900.55		2,006,900.55	346.93		346.93						
上海东方典当有限公司	75,086,975.15	117,030,148.30	192,117,123.45	3,841,911.35	1,247,078.06	5,088,989.41	60,475,423.59	124,000,000.00	184,475,423.59	3,395,418.10	1,335,875.29	4,731,293.39
上海科益达股权投资基金有限公司							10,094,854.46		10,094,854.46	5,995.05		5,995.05

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司		-464,276.87	-464,276.87	-8,413.26		-4,995,250.31	-4,995,250.31	-39,784.49
上海益民企业服务外包有限责任公司		6,553.62	6,553.62	-1,950,000.00				
上海东方典当有限公司	27,406,132.21	7,284,003.84	7,284,003.84	15,708,261.16	22,087,124.71	-7,731,082.82	-7,731,082.82	-53,498,197.46
上海科益达股权投资基金有限公司		111,635.11	111,635.11	9,352,495.72		456,905.99	456,905.99	705.24

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海黄浦数字商圈运营有限公司	上海	上海	服务		25.00	权益法
上海古今龙服饰有限公司	上海	上海	零售兼批发		40.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海黄浦数字商圈运营有限公司	上海古今龙服饰有限公司	上海黄浦数字商圈运营有限公司	上海古今龙服饰有限公司
流动资产	325,754.06	34,486,822.17	954,368.69	35,690,832.51
非流动资产	14,906.77	135,369.68	137,702.18	357,858.80
资产合计	340,660.83	34,622,191.85	1,092,070.87	36,048,691.31
流动负债	526,244.38	33,026,675.32	39,143.18	35,552,718.44
非流动负债				
负债合计	526,244.38	33,026,675.32	39,143.18	35,552,718.44
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-185,583.55	1,595,516.53	1,052,927.69	495,972.87
按持股比例计算的净资产份额	-46,395.89	638,206.61	263,231.92	198,389.14
调整事项	375,000.00		375,000.00	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	375,000.00		375,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	328,604.11	638,206.61	638,231.92	198,389.14
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	29,860.00	38,445,540.36	14,563.11	36,479,134.67
净利润	-1,238,511.24	1,099,543.66	-2,123,765.49	-13,508,110.61
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,238,511.24	1,099,543.66	-2,123,765.49	-13,508,110.61
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

上海黄浦数字商圈有限公司期末按持股比例 25%计算的净资产份额与对联营企业权益投资的账面价值差异 37.50 万元，是由于该公司第一期投资款 1,000 万元中有 150 万元尚未到账。

(4).

(5). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(7). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(8). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(9). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司投资部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过投资部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及长期借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。2020年12月31日，假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加307.50万元。2019年12月31日，假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加307.50万元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产		8,389,000.00
其他非流动金融资产	790,526,680.10	583,047,476.57
合计	790,526,680.10	591,436,476.57

于2020年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润5,928.95万元（2019年12月31日增加或减少净利润4,435.77万元）。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资

结构的方法，保持融资持续性和灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以确保拥有充足的现金偿还到期债务及营运资金需求。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务及营运资金需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	372,786.66			372,786.66
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	372,786.66			372,786.66
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	372,786.66			372,786.66
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			790,153,893.44	790,153,893.44
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	372,786.66		790,153,893.44	790,526,680.10
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

上市公司股票的公允价值根据交易所于年末最后一个交易日收盘价确定。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

对于非上市股权投资、基金投资、无公开市场报价的股票投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。非上市股权投资、基金投资、其他投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

2020年，本公司上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

√适用 □不适用

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
其他非流动金融资产	582,680,702.03			207,473,191.41						790,153,893.44	207,473,191.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	582,680,702.03			207,473,191.41						790,153,893.44	207,473,191.41
—债务工具投资											
—权益工具投资	582,680,702.03			207,473,191.41						790,153,893.44	207,473,191.41
—衍生金融资产											
—其他											
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
—其他											
合计	582,680,702.03			207,473,191.41						790,153,893.44	207,473,191.41
其中：与金融资产有关的损益											
与非金融资产有关的损益											

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	上海	国有资产监督		39.04	39.04

本企业最终控制方是上海市黄浦区国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本章节“九、1”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见本章节“九、3”

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海古今龙服饰有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海新宇钟表集团有限公司	其他
上海东典调剂有限公司	其他
东典投资(上海)有限公司	其他
上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海古今龙服饰有限公司	男士内衣		13,318,985.62

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
上海古今龙服饰有限公司	男士内衣	2,978,916.47	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海新宇钟表集团有限公司	房屋建筑物	6,476,190.80	6,209,524.12
上海德同益民消费产业股权投资 基金中心（有限合伙）	房屋建筑物	5,714.29	5,714.29
上海东典调剂有限公司	本公司租入的 房屋建筑物		57,142.80
东典投资(上海)有限公司	本公司租入的 房屋建筑物	342,857.16	342,857.16

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

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

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海新宇钟表集团有限公司	12,736.24	63.68	11,782.23	58.91

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	52,701,353.65
-----------	---------------

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司 2021 年 4 月 15 日公开披露“上海益民商业集团股份有限公司收购报告书”：本次收购系上海淮海商业（集团）有限公司通过国有股权无偿划转方式受让上海市黄浦区国有资产监督管理委员会持有的公司 39.04%股份。本次无偿划转的实施将导致上市公司的控股股东发生变化，实际控制人仍为上海市黄浦区国有资产监督管理委员会。

根据公司 2021 年 4 月 17 日公开披露“益民集团关于公司董事长辞职的公告”：公司董事会于 2021 年 4 月 16 日收到公司董事长杨传华先生递交的书面辞职报告。由于工作变动原因，杨传华先生向董事会申请辞去公司第八届董事会董事长、董事及董事会各专门委员会委员职务，辞职后杨传华先生将不在公司担任其他职务。为保证公司及董事会正常运作，公司现由副董事长、总经理陈洪志先生代为履行董事长暨法定代表人职责，全面主持工作，直至公司选举的新任董事长开始履职之日止。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(1) 2016 年，上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司（简称天宝销售）起诉浙江天宝坊黄金珠宝有限公司（简称天宝坊）、浙江中金投资管理有限公司（简称中金公司）、李建钢，要求 1) 天宝坊偿还天宝销售货款人民币 16,336,200.00 元；2) 天宝坊向天宝销售支付自 2015 年 8 月 1 日起至实际清偿之日止按日万分之二点一计算的逾期违约金；3) 中金公司、李建钢对天宝坊的上述付款义务承担连带责任。根据 2017 年 2 月 16 日的（2016）沪 0101 民初 17453 号民事判决书，判定

被告浙江天宝坊黄金珠宝有限公司支付货款 16,336,200.00 元，并以本金 16,336,200.00 元为基数，按每天万分之 2.1 计算违约金，中金公司、李建钢对天宝坊的上述付款义务承担连带责任。截止 2020 年 12 月 31 日，公司尚未收回该应收账款 16,208,200.00 元，期末按照账龄 100%计提坏账准备，预计难以收回。

(2) 2017 年，上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司（简称天宝销售）起诉张德龙、叶世兴（上海市闵行区祺瑞珠宝店负责人），要求：1) 判令两被告共同向原告支付人民币 8,950,900.00 元，并支付自 2017 年 6 月 30 日至判决生效之日止按每日万分之 2.1 利率计算的逾期支付违约金；2) 判令两被告共同承担保全费、公告费及诉讼费。根据 2018 年 3 月 29 日的（2017）沪 0101 民初字第 11601 号民事判决书，判定被告叶世兴、张德龙在判决生效之日起十日内支付天宝销售人民币 8,950,900.00 元，并支付人民币 8,950,900.00 元自 2017 年 6 月 30 日至判决生效之日止按每日万分之 2.1 计算的违约金。截止 2020 年 12 月 31 日，公司尚未收回该应收账款 8,950,900.00 元，该款项认定为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，按照期末余额计提坏账准备。

(3) 根据 2016 年 5 月 23 日的（2015）武商初字第 1577 号民事判决书，判定被告闵仁美与判决发生法律效力之日起十日内向上海东方典当有限公司归还借款 17,886,600.00 元及该款利息损失（自 2015 年 10 月 13 日起至实际支付之日止按银行同期贷款利率计算）。截止 2020 年 12 月 31 日，公司尚未收回该笔发放贷款及垫款 17,000,000.00 元，该款项认定为单项金额重大并单独计提坏账准备的发放贷款及垫款，按照期末余额的 100%计提坏账准备。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	38,893,497.95	32,346,481.48
其他应收款	307,696,868.50	454,704,309.36
合计	346,590,366.45	487,050,790.84

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海古今内衣集团有限公司	32,346,481.48	32,346,481.48
上海益民酒店管理有限公司	6,547,016.47	
合计	38,893,497.95	32,346,481.48

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海古今内衣集团有限公司	32,346,481.48	1-2年	预计可收回	否
合计	32,346,481.48	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
3个月以内	43,336,177.39
3个月-1年	
1年以内小计	43,336,177.39
1至2年	5,913.60
2至3年	5,234.80
3至4年	10,298.41
4至5年	3,197.70
5年以上	264,399,125.02
合计	307,759,946.92

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内的内部往来	305,135,473.05	452,135,341.49
押金	2,532,510.00	2,532,510.00
代垫款	46,567.87	51,929.82
其他	45,396.00	45,396.00
合计	307,759,946.92	454,765,177.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	60,867.95			60,867.95
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,210.47			2,210.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	63,078.42			63,078.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	48,205.40	2,210.47				50,415.87
押金组合	12,662.55					12,662.55
合计	60,867.95	2,210.47				63,078.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海益民置业发展有限公司	内部往来款	246,596,004.56	5年以上	80.13	
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	内部往来款	40,000,000.00	2-3年	13.00	
上海益民实业有限公司	内部往来款	10,000,000.00	5年以上	3.25	
上海培斯塔实业公司	内部往来款	5,804,714.46	5年以上	1.89	
上海古今内衣集团有限公司	内部往来款	2,734,754.03	1年以内	0.89	
合计	/	305,135,473.05		99.16	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	969,410,786.09		969,410,786.09	979,260,786.09		979,260,786.09
对联营、合营企业投资	5,184,223.07		5,184,223.07	5,114,926.93		5,114,926.93
合计	974,595,009.16		974,595,009.16	984,375,713.02		984,375,713.02

(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
上海古今内衣集团有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海益民商业投资发展有限公司	194,041,713.87			194,041,713.87		
上海东方典当有限公司	107,580,000.00			107,580,000.00		
上海益民置业发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海益民酒店管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海益民创新投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海钟表商店	20,273,767.58			20,273,767.58		
上海六一儿童用品商店	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海床上用品有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
上海科益达股权投资基金有限公司	9,850,000.00		9,850,000.00	0.00		
上海益民国际投资控股发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海益信百货有限公司	2,515,304.64			2,515,304.64		
合计	979,260,786.09		9,850,000.00	969,410,786.09		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、联营企业												
上海国际服务外包产业发展有限公司	5,114,926.93			69,296.14							5,184,223.07	
小计	5,114,926.93			69,296.14							5,184,223.07	
合计	5,114,926.93			69,296.14							5,184,223.07	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	146,351,175.17	20,094,689.64	100,329,664.97	19,436,486.28
其他业务	11,882,287.79		11,672,489.79	
合计	158,233,462.96	20,094,689.64	112,002,154.76	19,436,486.28

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	房产事业	合计
商品类型	158,233,462.96	158,233,462.96
其中：房产租赁及物业管理	158,233,462.96	158,233,462.96
按经营地区分类	158,233,462.96	158,233,462.96
其中：上海地区	158,233,462.96	158,233,462.96
上海以外地区		
按商品转让的时间分类	158,233,462.96	158,233,462.96
其中：在某一时点确 在某一时段内确认	158,233,462.96	158,233,462.96
合计	158,233,462.96	158,233,462.96

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,167,411.46	127,968,555.78
权益法核算的长期股权投资收益	69,296.14	58,332.40
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,500,000.00	1,500,000.00
其他	12,358,714.87	12,234,536.70
合计	65,095,422.47	141,761,424.88

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	90,509.67	
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）	3,656,432.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	215,598,537.60	主要是其他非流动金融资产公允价值变动。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,205,325.82	主要是捐赠支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,962,926.70	主要是利用闲置资金购买银行短期理财产品收益。
所得税影响额	-54,768,865.63	
少数股东权益影响额	-1,822.93	
合计	169,332,391.98	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.88	0.166	0.166
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.006	0.006

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈洪志

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 23 日

修订信息

适用 不适用