**苏宁易购集团股份有限公司**

**2019 年年度报告**



**2020 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人张近东、主管会计工作负责人黄巍及会计机构负责人(会计主管人员)华志松声明：保 证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议，其中董事杨光先生、徐宏先生因工作原因， 以通讯方式参加。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用 内部控制重大缺陷提示

□ 适用 √ 不适用 对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实际承诺，请投资者注意投资风险。 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 零售相关业

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

√ 适用 □ 不适用 是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否 公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总

额为股本基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 苏宁金服 | 指 | 上海苏宁金融服务集团有限公司、苏宁金融服务(上海)有限公司 |
| 苏宁小店 | 指 | 苏宁便利超市（南京）有限公司 |
| LAOX |  | LAOX 株式会社，在日本东京交易所主板第二部上市（代码 TSE：  8202） |
| 指 |
|  |
| 家乐福中国 | 指 | Carrefour China Holdings N.V. |
| 万达百货 | 指 | 万达百货有限公司 |

**目 录**

[第一节 重要提示、目录和释义 2](#_bookmark0)

[第二节 公司简介和主要财务指标 5](#_bookmark1)

[第三节 公司业务概要 10](#_bookmark2)

[第四节 经营情况讨论与分析 23](#_bookmark3)

[第五节 重要事项 67](#_bookmark4)

[第六节 股份变动及股东情况 121](#_bookmark5)

[第七节 优先股相关情况 128](#_bookmark6)

[第八节 可转换公司债券相关情况 129](#_bookmark7)

[第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 130](#_bookmark8)

[第十节 公司治理 140](#_bookmark9)

[第十一节 公司债券相关情况 150](#_bookmark10)

[第十二节 财务报告 159](#_bookmark11)

[第十三节 备查文件目录 422](#_bookmark12)

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 苏宁易购 | 股票代码 | 002024 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 苏宁易购集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 苏宁易购 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SUNING.COM CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SUNING.COM | | |
| 公司的法定代表人 | 张近东 | | |
| 注册地址 | 江苏省南京市山西路 8 号金山大厦 1-5 层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 210009 | | |
| 办公地址 | 江苏省南京市玄武区苏宁大道 1 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 210042 | | |
| 公司网址 | [http://www.suning.cn](http://www.suning.cn/)、[http://www.suning.com](http://www.suning.com/) | | |
| 电子信箱 | [stock@suning.com](mailto:stock@suning.com) | | |

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 黄巍 | 刘结 |
| 联系地址 | 江苏省南京市玄武区苏宁大道 1 号 | |
| 电话 | 025-84418888-888122/888480 | |
| 传真 | 025-84418888-2-888480 | |
| 电子信箱 | [stock@suning.com](mailto:stock@suning.com) | |

注：2020 年 3 月 9 日公司召开第七届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司证券事务代表的议 案》，聘任刘结先生为公司证券事务代表。

## 三、信息披露及备置地点

》

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的  网址 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

## 四、注册变更情况

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 91320000608950987L |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如  有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 中国上海市湖滨路 202 号 |
| 签字会计师姓名 | 钱进、郑怡㛃 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
| 营业收入 | 269,228,900 | 244,956,573 | 9.91% | 187,927,764 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 9,842,955 | 13,327,559 | -26.15% | 4,212,516 |
| 归属于上市公司股东的扣除非  经常性损益的净利润 | -5,710,867 | -359,441 | -1488.82% | -88,391 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,864,555 | -13,874,467 | -28.76% | -6,605,293 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.07 | 1.44 | -25.69% | 0.45 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.07 | 1.44 | -25.69% | 0.45 |
| 加权平均净资产收益率 | 11.77% | 16.83% | -5.06% | 5.76% |
|  |  |  | 本年末比上年末增  减 |  |
|  | 2019 年末 | 2018 年末 | 2017 年末 |
|  |  |  |  |
| 总资产 | 236,855,045 | 199,467,202 | 18.74% | 157,276,688 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 87,921,915 | 80,917,098 | 8.66% | 78,958,410 |

注 1：2019 年 6 月末公司完成了苏宁小店的股权转让，公司持有苏宁小店 35%的股权，自 2019

年 7 月起苏宁小店按权益法核算，但 2019 年 1-6 月苏宁小店利润表和现金流表仍在公司报表中体现。

2019 年 9 月末公司实施完成家乐福中国 80%股份的交割，家乐福中国纳入公司合并报表范围。

2019 年 9 月末苏宁金服完成了 C 轮增资扩股工作，公司持有苏宁金服 41.15%的股权，苏宁金服 不再纳入公司的合并报表，截止 2019 年 12 月 31 日苏宁金服资产负债表不再纳入公司合并报表范围，

但 2019 年 1-9 月苏宁金服利润表、现金流量表仍在公司报表中体现。

2019 年四季度 LAOX 完成了增资扩股工作，公司持有 LAOX 29.77%的股权，LAOX 不再纳入公 司的合并报表。按照相关会计准则规定，截止 2019 年 12 月 31 日 LAOX 资产负债表不再纳入公司合 并报表范围，但 2019 年 1-11 月 LAOX 利润表、现金流量表仍在公司相关报表内予以体现。

注 2：2019 年四季度归属于公司股东的净利润为-20.6 亿元，较公司已披露 2019 年业绩快报略有 差异。主要影响因素为由于外部经济环境发展有一定的不确定性，公司对持有的长期资产包括并购天 天快递所产生的商誉及无形资产等计提了相应的减值准备。

注 3：2019 年 6 月末公司完成了苏宁小店的股权转让，公司持有苏宁小店 35%的股权，自 2019 年 7 月起按照权益法核算。若不考虑苏宁小店对利润的影响，2019 年归属于上市公司股东的扣除非经 营性损益的净利润为-27.92 亿元。

注:4：公司强化运营资金管理，不断优化支付结算方式及周期，提交资金周转效率，2019 年四季 度经营活动产生的现金流量净额实现 20.99 亿元。

注 5：基本每股收益、加权平均净资产收益率均以归属于上市公司股东的净利润计算填列。依据

《企业会计准则第 34 号-每股收益》，报告期内公司基本每股收益扣减了报告期因实施股份回购减少

的股份数 113,710,321 股。 截止披露前一交易日的公司总股本：

|  |  |
| --- | --- |
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 9,191,329,334 |

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

|  |  |
| --- | --- |
| 支付的优先股股利 | 0 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 1.0709 |

注：依据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》，上市公司计算定期报告中每股收益等 相关指标时，发行在外的总股本以扣减回购专用账户中的股份数为准。“截止披露前一交易日的公司 总股本（股）”按照扣减回购专用账户中的股份数填写。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差

异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差

异情况。

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 62,241,506 | 73,329,673 | 65,437,433 | 68,220,288 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 135,885 | 2,003,580 | 9,763,848 | -2,060,358 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常  性损益的净利润 | -990,551 | -2,199,229 | -962,131 | -1,558,956 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,817,083 | -4,450,874 | -9,695,584 | 2,098,986 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -16,473 | -33,133 | -8,988 |
| 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） | 338,040 | 416,006 | 318,238 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 |
| 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 | 1,085,867 | 11,834,842 | 4,189,850 |
| 权益法核算投资转换为可供出售金融资产取得的收益 | - | 760,766 | 15,083 |
| 处置子公司产生的投资收益 | 19,663,618 | 1,220,422 | - |
| 权益法核算投资转换为交易性金融资产取得的投资收益 | 444,259 | - | - |
| 应收款项单项计提坏账转回 | -118 | - | - |
| 处置联营公司产生的投资收益 | 312,617 | - | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目（调整应付收购天天快  递股权对价款） | - | 131,448 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -77,123 | 257,155 | 255,945 |
| 减：所得税影响额 | 6,186,584 | 740,617 | 369,475 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 10,281 | 159,889 | 99,746 |
| 合计 | 15,553,822 | 13,687,000 | 4,300,907 |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

# 第三节 公司业务概要

## 一、 报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露 要求：

#### 1、报告期内零售行业发展状况与公司行业地位相关的信息

企业外部环境来看，2019年消费整体增速下行，限额以上单位家用电器和音像器材类增速同比下 降3.3%，通讯器材类增速仅增长1.4%，增速持续放缓。行业竞争激烈，企业发展外部环境承压。

报告期内公司积极应对市场，线下持续优化店面网络布局，推进门店互联网化升级，打造门店社 群运营能力；快速拓展零售云加盟店，进一步渗透低线市场；线上聚焦社交、社群、内容电商能力提 升，持续完善开放平台建设，加快商户引进，丰富商品品类；四季度大力推动家乐福中国的收购整合， 通过加强团队激励，优化运营管理，推进采购供应链整合，门店数字化改造升级等举措，取得阶段性 的成效。2019年公司销售规模实现稳定增长，2019年公司实现营业收入2,692.29亿元，同比增长9.91%。

#### 2、报告期内公司所从事的主要业务

 **零售业务** 公司始终贯彻推进全场景、全品类、全客群覆盖，进一步提升面向用户的服务能力。

 **渠道运营**

线下积极应对市场变化，加快店面调整，深化店面业态升级和融合，推进苏宁极物、苏鲜生布局， 加强商超合作赋能输出专业供应链能力，报告期内新开商超电器店218家。低线市场网络覆盖快速推 进，报告期内零售云加盟店新开2,731家；完成万达百货及家乐福中国的收购，零售业态进一步丰富。 截至2019年12月31日公司拥有各类自营店面3,630家，苏宁易购零售云加盟店4,586家。

公司持续强化互联网门店的建设和升级，加强全场景的融合运营。深化开展以大数据为支撑的个

性化营销手段，通过对用户、商品、基础运营、广告资源开展数字化管理，提高店面的经营效率；基 于公司完善的线下渠道网络，赋能店员苏宁推客、苏宁拓客、苏小团、门店小程序以及门店直播等互 联网社交工具，提升店员用户经营能力。2019年来门店的苏宁推客订单保持快速增长，全年实现超3 倍的增长。公司将持续推进门店数字化、场景化的建设，将向零售云加盟店、家乐福超市店进行赋能 输出，进一步强化全场景的融合运营。

线上紧抓用户社交化、社群化、内容化的消费特点，大力发展苏宁推客、苏宁拼购、苏小团等社 交矩阵，打造“门店直播+网红直播”组合模式；苏宁国际海外购加强新品、潮品的引进，线上SKU及 品牌丰富度持续提升；强化家乐福中国的互联网化运营能力建设，加快发展到家业务；深度融合家乐 福中国、产业生态会员，加大场景会员、联合会员推广力度，带来公司会员数量的增长。

截至12月31日公司注册会员数量为5.55亿，2019年12月苏宁易购移动端订单数量占线上整体比例 达到94.27%。公司年度活跃用户数规模同比增长20.52%，整体用户复购频次也有所增加，全场景融合 运营取得一定的成效。

整体来看，2019 年公司实现线上平台商品交易规模为 2,387.53 亿元（含税），同比增长 14.59%， 其中自营商品销售规模 1,584.39 亿元（含税），同比增长 5.77%，开放平台商品交易规模 803.14 亿元

（含税），同比增长 37.14%。

 **商品经营** 公司进一步巩固家电3C供应链优势，基于全渠道布局优势，建立与上游品牌商更加紧密结合的供

应链体系。

发挥公司服务优势，通过开展以旧换新、送装一体等服务，依托零售云迅速渗透低线市场，提升 销量的同时下沉配套服务；加快搭建完善泛自主产品生态链建设。

大快消品类，报告期内公司通过收购万达百货、家乐福中国，在快消、日用百货类目的发展上实 现了突破。万达百货充分发挥其区位优势，升级为苏宁易购广场，打造城市生活服务中心。随着家乐 福中国的逐步融合，公司已经形成了线上苏宁超市、线下家乐福超市、苏鲜生超市、苏宁小店全覆盖 的渠道网络，在发挥规模采购优势的同时，构建苏宁小店及家乐福店仓一体化的快消品供应链履约模 式，全场景、高时效、低成本的推动快消品类到店、到家销售。

报告期内公司加快开放平台商户的引进，持续赋能商户，向商户开放会员、流量资源共享营销， 提供直播、苏宁拼购、苏宁推客等工具，加快仓配服务能力的开放，报告期内公司开放平台非电器品 类商户占比提升至85.53%，商户数量及活跃度也有较大的提升。

 **物流业务**

苏宁物流是国内领先的物流基础设施提供商，能够为用户提供一体化综合物流解决方案。 苏宁物流拥有零售行业领先的自建物流设施网络，截至2019年12月苏宁物流拥有仓储及相关配套

面积1,210万平方米，快递网点25,881个。报告期内苏宁物流新增、扩建13个物流基地，完成13个物流

基地的建设，加快物流仓储用地储备，摘牌合肥、重庆、南宁、济南、贵阳、沈阳等20个城市物流仓 储用地，截至12月31日公司已在44个城市投入运营57个物流基地，在16个城市有18个物流基地在建、 扩建。借助家乐福中国在全国拥有8个中心仓，覆盖全国53个城市，完善了大快消品类全国供应链仓 储配送网络的建设。苏宁物流地产基金的投资运作，形成了公司仓储物业“开发-运营-基金运作”这一 良性资产运营模式。

苏宁物流持续优化运营模式和提升资源效率，依托公司广泛布局的终端店面，有效整合家乐福超 市门店仓，进一步优化前置仓的部署，为用户提供“30分钟达”、“1小时达”即时配服务和门店自提服务， 同时“准时达”、“半日达”、“次日达”等物流时效快递产品覆盖城市数量持续增加。报告期内苏宁物流 加强售后服务能力建设，“送装一体”覆盖城市数量增加至318个城市；以苏宁小店为载体，为社区居 民提供家电、家装、快递等售后服务；在县域市场完成1,500个苏宁帮客县级服务中心建设，为县、镇、 村的用户提供配送、安装、维修、清洗等一站无忧的商品服务，满足低线市场“24小时送装”需求。

基于具有成本优势的自建仓储网络，依托多样化、高效率的经济交付履约能力，苏宁物流将持续 加大仓配资源开放，进一步提供社会化、定制化供应链履约方案。

####  公司店面网络的建设情况

#### （1）线下连锁网络发展情况

1) 大陆地区

 苏宁易购广场 公司通过“租、建、购、并、联”的开发策略，推进苏宁易购广场的建设，2019年公司新增储备6

个苏宁易购广场项目，新开1个苏宁易购广场；完成对37家万达百货的收购，并更名升级改造为苏宁 易购广场，为消费者提供更丰富的数字化、场景化购物体验。

 家电 3C 家居生活专业店 报告期内，公司继续围绕一二级市场的空白商圈以及优质购物中心进行布局，探索店面形态的升

级优化，融合苏宁极物，打造标杆店面，继续推进与商超的合作。2019 年新开家电 3C 家居生活专业

店合计 327 家，其中商超门店 218 家。有效应对市场及商圈的变化，加快调整关闭，报告期内置换、

关闭店面 125 家。截至 2019 年 12 月 31 日公司家电 3C 家居生活专业店 2,307 家。

 苏宁易购直营店及零售云门店 公司加强对于低线市场商户的赋能，持续推进苏宁易购零售云加盟店的开设，并对加盟店强化考

核管理，2019年新开苏宁易购零售云加盟店2,731家，关闭216家。公司结合当地市场情况以及店面经 营质量对直营店进行置换、关闭、升级改造、直营转加盟等调整，审慎推进直营店开设，2019年新开 苏宁易购直营店222家，关闭1,757家。

截至 2019 年 12 月 31 日公司拥有苏宁易购直营店 833 家、加盟店 4,586 家，2020 年公司将持续 加快苏宁易购零售云加盟店的开设，进一步抢占低线市场。

 家乐福超市

9 月末公司完成对家乐福中国 80%股份收购，四季度公司新开家乐福便利店 1 家，关闭家乐福超

市和便利店 3 家，截至 2019 年 12 月 31 日公司拥有家乐福超市店面 209 家，家乐福便利店 24 家，一 线市场门店数量占比达 82.4%，进一步完善了公司的全场景业态布局。

 苏鲜生超市

公司围绕 O2O 精品超市定位，稳步推进店面开设，2019 年新开苏鲜生超市 9 家，关闭 2 家。截 至 2019 年 12 月 31 日公司拥有苏鲜生超市 15 家。

 苏宁红孩子母婴店 公司继续专注于购物中心开设红孩子母婴店，加强店面日常管理，提升坪效，2019 年公司新开门

店 44 家，关闭店面 26 家。截至 2019 年 12 月 31 日苏宁红孩子母婴店 175 家。

 香港地区

公司在香港地区保持稳健的店面经营策略，2019 年公司在香港地区新开门店 3 家，关闭门店 1

家。截至 2019 年 12 月 31 日公司在香港地区拥有 30 家店面。 综上所述，截至2019年12月31日公司拥有各类自营店面3,630家1，门店物业面积818.20万平方米，

其中公司自有门店物业面积32.31万平方米，通过创新资产运作方式以及与大型房地产商合作取得可长

期稳定使用的物业面积174.72万平方米。苏宁易购零售云加盟店4,586家。

1苏宁易购广场除百货业态外，其他开设的业态店面已分别计入各业态店面中，故不包括苏宁易购广场数量和面

积。

#### （2）线下连锁网络经营情况

#### 1）报告期末中国大陆地区已开业门店分布情况

① 按店面经营业态分布

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | | |
| 数量 | 面积 | 面积占比 |
| 苏宁易购广场（注） | 37 | 98.28 | 12.02% |
| 家电 3C 家居生活专业店 | 2,307 | 522.35 | 63.90% |
| 苏宁易购直营店 | 833 | 26.60 | 3.25% |
| 家乐福超市 | 233 | 144.60 | 17.69% |
| 苏鲜生超市 | 15 | 3.72 | 0.45% |
| 红孩子母婴店 | 175 | 21.96 | 2.69% |
| 合计 | 3,600 | 817.51 | 100.00% |

注：1、苏宁易购广场除百货业态外，其他开设的业态门店已分别计入各业态店面中，故不包括 苏宁易购广场数量和面积，下同。

2、面积为各店面合同约定的可使用面积，下同。

② 按店面所在地区分布

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 苏宁易购广 场 | | 家电 3C 家居 生活专业店 | | 红孩子母婴店 | | 苏鲜生超市 | | 家乐福超市 | | 苏宁易购 直营店 | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 7 | 17.86 | 534 | 118.35 | 75 | 9.78 | 9 | 2.24 | 25 | 18.06 | 167 | 4.72 |
| 华东二区 | 7 | 19.66 | 390 | 80.23 | 19 | 2.23 | 1 | 0.34 | 63 | 28.94 | 85 | 2.67 |
| 华中地区 | 4 | 9.79 | 228 | 49.81 | 11 | 1.36 | - | - | 16 | 10.24 | 112 | 3.34 |
| 华南地区 | 2 | 5.23 | 283 | 55.05 | 18 | 2.20 | 2 | 0.22 | 25 | 16.87 | 127 | 3.49 |
| 华北地区 | 8 | 22.05 | 246 | 67.06 | 12 | 1.31 | 1 | 0.24 | 36 | 22.92 | 78 | 2.99 |
| 西南地区 | 3 | 7.01 | 327 | 82.47 | 34 | 4.19 | 1 | 0.45 | 39 | 27.19 | 125 | 4.55 |
| 西北地区 | 3 | 8.15 | 129 | 35.07 | 6 | 0.89 | 1 | 0.23 | 3 | 1.82 | 72 | 2.45 |
| 东北地区 | 3 | 8.53 | 170 | 34.31 | - | - | - | - | 26 | 18.56 | 67 | 2.39 |
| 合计 | 37 | 98.28 | 2307 | 522.35 | 175 | 21.96 | 15 | 3.72 | 233 | 144.60 | 833 | 26.60 |

注：华东一区江苏、安徽、山东； 华东二区上海、福建、浙江、江西； 华南地区广东、广西、海南； 华北地区北京、天津、河北、山西、内蒙； 西南地区四川、重庆、云南、贵州、西藏； 华中地区湖北、湖南、河南； 东北地区辽宁、黑龙江、吉林； 西北地区陕西、甘肃、青海、新疆、宁夏。

下同。

③ 按店面所在市场类型分布

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 苏宁易购广 场 | | 家电 3C 家居 生活专业店 | | 红孩子母婴店 | | 苏鲜生超市 | | 家乐福超市 | | 苏宁易购直 营店 | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 25 | 69.34 | 767 | 207.40 | 65 | 8.71 | 11 | 2.71 | 192 | 117.48 | 53 | 2.22 |
| 二级市场 | 12 | 28.94 | 772 | 174.05 | 74 | 9.22 | 3 | 0.78 | 35 | 23.30 | 103 | 4.12 |
| 三级市场 | - | - | 700 | 130.23 | 36 | 4.03 | 1 | 0.23 | 6 | 3.82 | 452 | 14.73 |
| 四级市场 | - | - | 68 | 10.67 | - | - | - | - | - | - | 225 | 5.53 |
| 合计 | 37 | 98.28 | 2307 | 522.35 | 175 | 21.96 | 15 | 3.72 | 233 | 144.60 | 833 | 26.60 |

注：一级市场指副省级以上城市；二级市场指一级市场以外的地级市；三级市场指一二级市场下 辖的县、县级市或一二级市场远郊区；四级市场主要指镇级城市。

#### 2）报告期内中国大陆地区店面变动情况

① 按店面经营业态

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年新开门店 | | 2019 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 家电 3C 家居生活专业店 | 327 | 34.76 | 125 | 26.30 | 202 | 8.46 |
| 红孩子母婴店 | 44 | 3.99 | 26 | 2.87 | 18 | 1.12 |
| 苏鲜生超市 | 9 | 2.44 | 2 | 0.77 | 7 | 1.67 |
| 家乐福超市 | 1 | 0.01 | 3 | 0.76 | -2 | -0.75 |
| 苏宁易购直营店 | 222 | 9.84 | 1757 | 36.37 | -1,535 | -26.53 |
| 合计 | 603 | 51.04 | 1913 | 67.07 | -1,310 | -16.03 |

② 按店面所在地区

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家电 3C 家居生活专业店 | | | | | |
| 2019 年新开门店 | | 2019 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 51 | 6.70 | 19 | 3.67 | 32 | 3.03 |
| 华东二区 | 58 | 5.50 | 23 | 4.95 | 35 | 0.55 |
| 华中地区 | 33 | 3.63 | 12 | 2.39 | 21 | 1.24 |
| 华南地区 | 32 | 2.35 | 31 | 6.12 | 1 | -3.77 |
| 华北地区 | 48 | 4.66 | 16 | 3.43 | 32 | 1.23 |
| 西南地区 | 62 | 7.29 | 10 | 2.10 | 52 | 5.19 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 西北地区 | 9 | 1.99 | 8 | 1.91 | 1 | 0.08 |
| 东北地区 | 34 | 2.64 | 6 | 1.73 | 28 | 0.91 |
| 合计 | 327 | 34.76 | 125 | 26.30 | 202 | 8.46 |
|  | 红孩子母婴店 | | | | | |
| 2019 年新开门店 | | 2019 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 18 | 1.54 | 5 | 0.47 | 13 | 1.07 |
| 华东二区 | 4 | 0.35 | 4 | 0.36 | - | -0.01 |
| 华中地区 | - | - | 4 | 0.46 | -4 | -0.46 |
| 华南地区 | 5 | 0.45 | 3 | 0.28 | 2 | 0.17 |
| 华北地区 | 7 | 0.74 | 6 | 0.86 | 1 | -0.12 |
| 西南地区 | 7 | 0.59 | 3 | 0.34 | 4 | 0.25 |
| 西北地区 | 3 | 0.32 | 1 | 0.10 | 2 | 0.22 |
| 东北地区 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 44 | 3.99 | 26 | 2.87 | 18 | 1.12 |
|  | 苏鲜生超市 | | | | | |
| 2019 年新开门店 | | 2019 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 5 | 1.42 | 1 | 0.45 | 4 | 0.97 |
| 华东二区 | 1 | 0.35 | - | - | 1 | 0.35 |
| 华中地区 | - | - | - | - | - | - |
| 华南地区 | 1 | 0.11 | - | - | 1 | 0.11 |
| 华北地区 | 1 | 0.24 | - | - | 1 | 0.24 |
| 西南地区 | - | - | - | - | - | - |
| 西北地区 | 1 | 0.32 | 1 | 0.32 | - | - |
| 东北地区 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 9 | 2.44 | 2 | 0.77 | 7 | 1.67 |
|  | 苏宁易购直营店 | | | | | |
| 2019 年新开门店 | | 2019 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 39 | 1.65 | 454 | 8.12 | -415 | -6.47 |
| 华东二区 | 21 | 0.85 | 264 | 5.11 | -243 | -4.26 |
| 华中地区 | 28 | 1.01 | 211 | 4.66 | -183 | -3.65 |
| 华南地区 | 30 | 1.07 | 228 | 4.17 | -198 | -3.10 |
| 华北地区 | 35 | 1.60 | 244 | 5.94 | -209 | -4.34 |
| 西南地区 | 33 | 1.84 | 172 | 3.99 | -139 | -2.15 |
| 西北地区 | 17 | 0.83 | 111 | 2.63 | -94 | -1.80 |
| 东北地区 | 19 | 0.99 | 73 | 1.75 | -54 | -0.76 |
| 合计 | 222 | 9.84 | 1757 | 36.37 | -1535 | -26.53 |

③ 按市场类型变动情况

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家电 3C 家居生活专业店 | | | | | |
| 2019 年新开门店 | | 2019 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 206 | 16.92 | 40 | 10.10 | 166 | 6.82 |
| 二级市场 | 77 | 9.93 | 37 | 8.75 | 40 | 1.18 |
| 三级市场 | 42 | 7.55 | 42 | 6.72 | - | 0.83 |
| 四级市场 | 2 | 0.36 | 6 | 0.73 | -4 | -0.37 |
| 小计 | 327 | 34.76 | 125 | 26.30 | 202 | 8.46 |
|  | 红孩子母婴店 | | | | | |
| 2019 年新开门店 | | 2019 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 19 | 1.61 | 12 | 1.51 | 7 | 0.10 |
| 二级市场 | 20 | 1.94 | 9 | 0.87 | 11 | 1.07 |
| 三级市场 | 5 | 0.44 | 5 | 0.49 | - | -0.05 |
| 四级市场 | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | 44 | 3.99 | 26 | 2.87 | 18 | 1.12 |
|  | 苏鲜生超市 | | | | | |
| 2019 年新开门店 | | 2019 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 7 | 1.93 | 2 | 0.77 | 5 | 1.16 |
| 二级市场 | 1 | 0.28 | - | - | 1 | 0.28 |
| 三级市场 | 1 | 0.23 | - | - | 1 | 0.23 |
| 四级市场 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 9 | 2.44 | 2 | 0.77 | 7 | 1.67 |
|  | 苏宁易购直营店 | | | | | |
| 2019 年新开门店 | | 2019 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 10 | 0.48 | 66 | 1.70 | -56 | -1.22 |
| 二级市场 | 26 | 1.30 | 115 | 3.58 | -89 | -2.28 |
| 三级市场 | 124 | 5.64 | 715 | 16.44 | -591 | -10.80 |
| 四级市场 | 62 | 2.42 | 861 | 14.65 | -799 | -12.23 |
| 合计 | 222 | 9.84 | 1757 | 36.37 | -1535 | -26.53 |

#### （3）报告期内大陆地区可比门店店效情况

受外部市场环境较弱的影响，2019 年公司家电 3C 家居生活专业店可比门店（指 2018 年 1 月 1 日及之前开设的店面，不含香港店面，下同）线下零售销售收入同比下降 9.25%。一方面，公司将加 强互联网化营销工具的运用，通过社交、社群等营销方式，提升门店经营能力；另一方面，公司通过 丰富店面经营业态，加快苏宁极物等业态布局，提高到店客流及转化。

报告期内公司红孩子母婴专业店经营稳定，可比门店线下零售销售收入同比增长 7.75%。 苏宁易购零售云直营店可比门店线下零售销售收入同比下降 7.02%，一方面，公司将进一步挖掘

当地市场消费需求，另一方面，公司将积极优化店面布局，加快加盟店的开设。

表 1 按店面经营业态

单位：元/平方米

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 坪效 | | 销售收入同比变动 |
| 金额 | 同比变动 |
| 家电 3C 家居生活专业店 | 14,446.91 | -7.80% | -9.25% |
| 苏宁易购直营店 | 15,311.34 | -9.36% | -7.02% |
| 红孩子母婴店 | 7,640.01 | 24.52% | 7.75% |

注：公司会计核算上均以子公司作为核算单位，门店销售收入为内部管理报表口径，为消费者在门店 完成支付购买的收入统计（不含税），下同；坪效为各业态店面年度销售收入/店面合同约定的使用面积， 下同。

一二级市场，公司持续构建多样化的家庭生活方式消费场景体验，为用户提供一站式消费服务。 家电 3C 家居生活专业店推进品类的丰富，一方面，打造小家电悦生活、彩电悦视界、厨卫门店精选 厅、5G 手机体验区等主题专区，另外针对高端品牌，将商品融入场景，强化服务联动，塑造高端、 极致体验。同时，为有效挖掘消费需求，提高互联网中低端供应链在门店出样，不断扩充线下中低端 产品池。持续聚焦门店推客、拓客、直播等社群、社交互联网工具运用，提高门店互联网销售。

红孩子母婴店持续聚焦门店全场景运营，扩大门店学习区、游乐区等互动体验式场景区域，融合 推客、直播、拼购等互联网运营工具和玩法，深耕门店社交化私域流量经营，提高用户活跃度和粘性。 持续聚焦行业头部品牌，强化商品供应链运营能力，提升双线商品的丰富度，打造具有品牌影响力的 母婴品牌。

三四级市场，公司坚定以效率更高的苏宁易购零售云加盟店作为载体，打造低线市场赋能平台。 通过共享品牌形象、供应链、物流售后、IT 系统、互联网工具等零售基础设施，实现零售云加盟店数 字化、社交化的转型升级。通过对加盟商的系统培训和扶持，从根源上培养拥有互联网思维和工具的 “全场景新零售”人才。针对低线市场消费需求，零售云快速推出下沉市场专属 C2M 产品，为门店提 供核心的产品竞争优势，同时链接苏宁拼购，塑造本地特色农产品品牌，实现农产品上行，为消费者 带来品牌、售后服务、商品的多元化选择。

表 2 按店面所在市场级别

单位：元/平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家电 3C 家居生活专业店 | | | 红孩子母婴店 | | |
|  | 坪效 | | 销售收入同  比变动 | 坪效 | | 销售收入同比  变动 |
| 金额 | 同比变动 | 金额 | 同比变动 |
| 一级市场 | 18,983.24 | -6.07% | -8.02% | 7,361.79 | 26.57% | 5.69% |
| 二级市场 | 12,153.45 | -9.05% | -10.08% | 7,771.96 | 18.14% | 6.66% |
| 三级市场 | 10,031.09 | -10.59% | -11.65% | 7,969.66 | 30.33% | 13.38% |
| 四级市场 | 11,665.20 | -7.28% | -9.96% | - | - | - |
| 合计 | 14,446.91 | -7.80% | -9.25% | 7,640.01 | 24.52% | 7.75% |

单位：元/平方米

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 苏宁易购直营店 | | |
|  | 坪效 | | 销售收入同比变动 |
| 金额 | 同比变动 |
| 一级市场 | 14,192.52 | -7.87% | 2.17% |
| 二级市场 | 14,798.27 | -7.39% | -5.91% |
| 三级市场 | 15,551.20 | -10.37% | -8.18% |
| 四级市场 | 15,357.52 | -8.39% | -7.13% |
| 合计 | 15,311.34 | -9.36% | -7.02% |

表 3 按店面所在地区

单位：元/平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家电 3C 家居生活专业店 | | | 红孩子母婴店 | | |
| 坪效 | | 销售收入同比  变动 | 坪效 | | 销售收入同  比变动 |
| 金额 | 同比变动 | 金额 | 同比变动 |
| 华东一区 | 15,146.84 | -5.54% | -7.91% | 7,126.80 | 13.13% | -0.23% |
| 华东二区 | 14,864.64 | -5.21% | -6.04% | 6,855.79 | 16.23% | 3.22% |
| 华中地区 | 12,699.10 | -10.32% | -10.38% | 8,432.53 | 73.81% | 37.17% |
| 华南地区 | 13,823.05 | -3.30% | -7.05% | 10,124.37 | 50.94% | 23.33% |
| 华北地区 | 16,143.46 | -6.71% | -8.09% | 14,640.99 | -7.70% | -23.99% |
| 西南地区 | 13,946.99 | -12.44% | -12.43% | 7,377.74 | 38.41% | 18.97% |
| 西北地区 | 12,985.68 | -14.00% | -13.68% | 14,322.41 | 35.00% | 19.41% |
| 东北地区 | 13,956.55 | -9.79% | -13.57% | - | - | - |
| 合计 | 14,446.91 | -7.80% | -9.25% | 7,640.01 | 24.52% | 7.75% |

单位：元/平方米

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 苏宁易购直营店 | | |
|  | 坪效 | | 销售收入同比变动 |
| 金额 | 同比变动 |
| 华东一区 | 14,702.57 | -5.63% | -5.25% |
| 华东二区 | 13,961.19 | -6.09% | -4.68% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 华中地区 | 14,953.09 | -12.64% | -8.04% |
| 华南地区 | 15,701.41 | -6.30% | -5.64% |
| 华北地区 | 12,802.90 | -19.18% | -10.49% |
| 西南地区 | 16,633.32 | -11.61% | -10.87% |
| 西北地区 | 18,057.22 | -11.54% | -10.58% |
| 东北地区 | 18,076.91 | 2.24% | 4.28% |
| 合计 | 15,311.34 | -9.36% | -7.02% |

#### （4）2019 年门店销售规模排名前十名的门店情况

单位：平方米

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 门店名称 | 地址 | 开业日期 | 合同面积 | 经营业 态 | 经营 模式 | 物业权属状态 |
| 1 | 南京新街口店 | 南京市白下区 | 1999/12/28 | 16,490.35 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 2 | 重庆观音桥步  行街店 | 重庆市江北区 | 2006/10/1 | 13,812.69 | 家电 3C | 直营 | 其他权属状态  （注） |
| 3 | 成都天府立交  店 | 成都市高新区 | 2011/1/22 | 9,342.00 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 4 | 北京联想桥店 | 北京市海淀区 | 2002/10/1 | 10,195.85 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 5 | 天津南楼店 | 天津市河西区 | 2003/3/15 | 7,985.96 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 6 | 上海长宁路店 | 上海市长宁区 | 2005/10/1 | 10,582.16 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 7 | 上海五角场店 | 上海市杨浦区 | 2010/12/25 | 8,508.73 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 8 | 南京山西路店 | 南京市鼓楼区 | 2003/3/15 | 12,683.63 | 家电 3C | 直营 | 自有物业 |
| 9 | 无锡苏宁广场  店 | 无锡市崇安区 | 2013/9/30 | 18,704.93 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 10 | 西安金花路店 | 西安市新城区 | 2007/10/1 | 10,165.14 | 家电 3C | 直营 | 其他权属状态  （注） |

注：公司通过实施门店资产创新运作获得长期稳定的店面，包括重庆观音桥步行街店、西安金花 路店。

#### （5）报告期苏宁易购零售云加盟店情况

单位：家

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分地区 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 增减数量变化 |
| 华东一区 | 1,031 | 506 | 525 |
| 华中地区 | 729 | 340 | 389 |
| 西南地区 | 562 | 273 | 289 |
| 华南地区 | 686 | 301 | 385 |
| 华北地区 | 652 | 269 | 383 |
| 华东二区 | 478 | 215 | 263 |
| 西北地区 | 245 | 81 | 164 |
| 东北地区 | 203 | 86 | 117 |
| 合计 | 4,586 | 2,071 | 2,515 |

**（6）自营店面营业收入和加盟店服务收入情况** 报告期内公司开设的苏宁易购零售云加盟店，公司向加盟商收取加盟费、品牌及技术服务费收入

等，在发展期初，公司为鼓励加盟在政策上给予支持，因此加盟店服务收入占主营业务收入比例很低。

## 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

、

|  |  |
| --- | --- |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
|  | 截至 2019 年 12 月 31 日长期股权投资余额较期初增长 127.78%，主要由于报告期苏宁金  服、LAOX 株式会社完成增资扩股不再纳入公司合并报表范围，转为权益法核算，以及 增资入股 Suning Smart Life Holding Limited 带来的影响。 |
| 股权资产 |
|  |
| 固定资产 | 截至 2019 年 12 月 31 日固定资产余额较期初增长 17.17%，未发生重大变化。 |
|  | 截至 2019 年 12 月 31 日无形资产余额较期初增长 52.22%，主要由于报告期内万达百货  家乐福中国等纳入合并报表范围以及公司增加物流基地土地储备带来。 |
| 无形资产 |
|  |
|  | 截至 2019 年 12 月 31 日在建工程余额较期初增长 110.50%，主要由于报告期内公司加快  物流基地建设。 |
| 在建工程 |
|  |

注：公司资产重大变化情况详见第四节 经营情况讨论与分析 “四、资产及负债状况分析”。

#### 2、主要境外资产情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产的具 体内容 | 形成原因 | 净资产规 模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产 安全性的 控制措施 | 收益状况 | 境外净资  产占公司 净资产的 比重 | 是否存在 重大减值 风险 |
| 香港苏宁  易购有限 公司 | 收购 | 245,474 | 香港 | 批发零售 | 不适用 | 5,031,600 | 0.28% | 否 |
| 其他情况 说明 | 1、公司香港地区子公司从事家电 3C 等商品零售、批发业务，2019 年度香港地区实现主  营业务收入 50.32 亿元；  2、公司在美国硅谷设立研究院，主要从事云计算、大数据等 IT 研发业务； 3、公司因开展业务，在境外设立公司包括 Great Elite Limited、Shiny Lion Limited、Great Universe Limited、Granda Magic Limited、Great Horizon Limited 境外子公司，主要从事投 资业务。 | | | | | | | |

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 零售相关业

#### 1、苏宁具有最完整的点位流量网络，提供贴近用户的近场服务和门店体验，有助于持续获得稳定 低成本流量

线下截至 2019 年 12 月 31 日公司拥有 3,630 家各类型的自营门店和 4,586 家零售云加盟店，涵盖 生活广场、3C 电器、超市、母婴、百货等各类业态，覆盖了城市核心商圈，社区，农村、校园等市 场，是距离消费者最近的生活服务中心；线上，形成了苏宁易购、苏宁易购天猫旗舰店、小程序、苏 宁拼购、直播等多入口平台，提供随时随地的用户触达。公司基于 O2O 的发展理念，已经在产品体 验、交易达成、交互形式、服务需求方面形成了线上线下全场景间自由的切换。全场景的构建，有助 于公司获得持续、稳定、低成本的流量。

#### 2、苏宁可以通过家乐福超市、苏宁小店和零售云同时抓住城市和农村两个市场的下沉用户，有助 于获得增量市场

截至 2019 年 12 月 31 日公司拥有 4,586 家零售云加盟店，公司通过赋能农村市场合作伙伴，输出 公司商品供应链、物流和售后服务，以及金融服务等，实现与合作伙伴的合作共赢。公司将坚定推进 低线市场零售云发展，进一步夯实苏宁在低线市场的竞争力。

公司将依托家乐福超市以及苏宁小店在城市社区的网络覆盖，为用户提供既有规模又有效率的到 店、到家服务，抓住社区市场，提升用户粘性。

**3、苏宁拥有完整的分布式柔性供应链网络，有助于降低物流成本，提高运营效率** 苏宁拥有专业的自营商品供应链管理能力，以及全场景融合的消费生态及强大的商品组货能力，

通过自营及开放平台并重的方式，致力于打造各类目的专业运营能力。苏宁物流打造集中心仓、城市 仓、门店仓、前置仓为一体的全国仓储网络布局，通过数字技术串联，强化端到端的供应链库存部署 能力，为商品的快速流通提供支撑，形成覆盖广泛、交付能力快捷、最具效率的消费品仓储服务能力。 **4、苏宁具有全场景的服务及营销能力，可以精准触达目标用户，更有效的实现品牌曝光和商品转**

#### 化

线上多入口、线下互联网门店资源以及依托于集团的购物中心、产业业态，苏宁能够形成不同消 费需求的全面覆盖及精准触达。公司加强对外赋能输出，与合作伙伴、品牌商及开放平台商户的合作， 帮助其提升品牌曝光和商品转化，尤其是扶持中小品牌商，同时进一步提升公司的流量变现能力，强 化盈利模式。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露 要求

具体内容详见“第三节 公司业务概要”及本节相关内容。

**1、营业收入变化情况**

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 增减率（%） |
| 营业收入 | 269,228,900 | 244,956,573 | 9.91% |
| 营业成本 | 230,117,385 | 208,216,606 | 10.52% |
| 销售费用 | 33,532,018 | 26,066,677 | 28.64% |
| 管理费用 | 4,945,032 | 5,200,684 | -4.92% |
| 研发费用 | 3,267,610 | 2,261,875 | 44.46% |
| 财务费用 | 2,237,420 | 1,234,626 | 81.22% |
| 营业利润 | 14,671,720 | 13,658,550 | 7.42% |
| 利润总额 | 14,594,597 | 13,945,455 | 4.65% |
| 净利润 | 9,319,787 | 12,642,548 | -26.28% |
| 归属于上市公司股东的净利  润 | 9,842,955 | 13,327,559 | -26.15% |

企业外部环境来看，2019 年消费整体增速下行，限额以上单位家用电器和音像器材类增速同比下 降 3.3%，通讯器材类增速仅增长 1.4%，增速持续放缓。行业竞争激烈，企业发展外部环境承压。

报告期内公司积极应对市场，线下持续优化店面网络布局，推进门店互联网化升级，打造门店社 群运营能力；快速拓展零售云加盟店，进一步渗透低线市场；线上聚焦社交、社群、内容电商能力提 升，持续完善开放平台建设，加快商户引进，丰富商品品类；四季度大力推动家乐福中国的收购整合， 通过加强团队激励，优化运营管理，推进采购供应链整合，门店数字化改造升级等举措，取得阶段性 的成效。

报告期内公司销售规模实现稳定增长，2019 年公司实现营业收入 2,692.29 亿元，同比增长 9.91%。 整体来看，2019 年公司商品销售规模（含税，区域上涵盖中国大陆、香港及日本市场，包括线上线下 自营及开放平台，以及提供物流、金融、售后等服务，下同）为 3,787.40 亿元，同比增长 12.47%。

**2、毛利率变化情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 增减变化 |
| 主营业务毛利率 | 13.03% | 13.93% | -0.90% |
| 其他业务毛利率 | 1.81% | 1.31% | 0.50% |
| 综合毛利率 | 14.84% | 15.24% | -0.40% |

报告期内零售市场竞争激烈，以及房地产市场降温减速的影响，公司大力发展互联网业务，保持 积极的价格竞争策略，公司将持续推进商品结构调整，优化商品供应链，聚焦自主产品建设，将有助 于公司商品毛利的改善；服务方面，由于报告期内物流业务积极应对市场竞争，加大投入，对毛利有 所影响，开放平台快速发展，平台变现能力有一定增强。开放平台、物流服务等业务的快速发展，将 有助于改善毛利；同时，报告期内公司加强店面经营坪效优化，店面服务收入、转租收入以及广告位 使用费收入有所增加。综合来看，公司综合毛利率较同期减少 0.40%。

**3、费用率变化情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 增减变化 |
| 销售费用率 | 12.72% | 10.81% | 1.91% |
| 管理费用率 | 1.88% | 2.16% | -0.28% |
| 研发费用率 | 1.24% | 0.94% | 0.30% |
| 运营费用率 | 15.84% | 13.91% | 1.93% |
| 财务费用率 | 0.85% | 0.51% | 0.34% |
| 总费用率 | 16.69% | 14.42% | 2.27% |

运营费用方面，由于门店开发、IT 能力建设以及新品类运营等业务需求，引进及储备人员较多， 此外受第三期员工持股计划计提管理费用摊销影响，带来人员费用率同比增加；可比店面销售有一定 下滑，且上半年苏宁小店销售尚在提升中，带来租赁费用率同比提升；公司加快针对小件商品的库存 部署，推进前置仓的建设，服务质量提升的同时带来物流费用阶段性有所增加；报告期内，公司注重 社交运营，品牌心智逐步形成，有效控制了广告促销投放，使得广告促销费率同比有所下降。

此外公司及苏宁金服供应链融资、消费金融业务发展较快，加大了资金的筹集力度，以及公司零 售业务的较快发展对经营性、投资性资金的需求增加，带来了借款规模的增加，同时报告期内公司计 提 2018 年发行公司债利息，使得财务费用有所增长。综上，由此带来公司总费用率同比增加 2.27 个 百分点。

此外，由于报告期内公司苏宁小店、苏宁金服不再纳入合并报表范围，苏宁深创投-云享仓储物 流基金完成收购佛山、宁波等 5 个物流项目，以及 LAOX 不再纳入公司合并报表范围等业务带来非经 常性损益增加。

整体来看，报告期内公司实现营业利润、利润总额分别为 146.72 亿元、145.95 亿元，同比增长 7.42%、4.65%；实现归属于上市公司股东的净利润 98.43 亿元，同期公司出售了部分阿里巴巴股份相 应净利润增加，受此影响，归属于上市公司股东的净利润同比下降 26.15%。

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否 参见本节中的“一、概述”相关内容。

## 二、主营业务分析

**1、收入与成本**

**（1）营业收入构成**

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 | | 2018 年 | |  |
|  | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
|  |  |
| 营业收入合计 | 269,228,900 | 100.00% | 244,956,573 | 100% | 9.91% |
| 主营业务收入 | 263,607,719 | 97.91% | 241,107,814 | 98.43% | 9.33% |
| 其他业务收入 | 5,621,181 | 2.09% | 3,848,759 | 1.57% | 46.05% |
| 主营业务分行业 | | | | | |
| 零售业（注） | 253,655,530 | 94.22% | 232,665,535 | 94.98% | 9.02% |
| 服务及其他 | 9,952,189 | 3.69% | 8,442,279 | 3.45% | 17.89% |
| 主营业务分产品 | | | | | |
| 通讯产品 | 62,013,491 | 23.03% | 64,378,973 | 26.28% | -3.67% |
| 日用百货（注） | 45,570,496 | 16.93% | 21,152,452 | 8.64% | 115.44% |
| 小家电产品 | 43,824,393 | 16.28% | 35,885,964 | 14.65% | 22.12% |
| 冰箱、洗衣机 | 27,879,652 | 10.36% | 28,458,065 | 11.62% | -2.03% |
| 空调产品 | 25,996,285 | 9.66% | 26,454,543 | 10.80% | -1.73% |
| 数码电脑产品 | 25,625,474 | 9.52% | 30,359,336 | 12.39% | -15.59% |
| 黑电产品 | 22,745,739 | 8.44% | 25,976,202 | 10.60% | -12.44% |
| 物流服务 | 3,267,308 | 1.21% | 2,801,347 | 1.14% | 16.63% |
| 金融服务 | 2,787,865 | 1.04% | 2,572,412 | 1.05% | 8.38% |
| 安装维修业务 | 1,973,516 | 0.73% | 1,585,124 | 0.65% | 24.50% |
| 其他收入(注) | 1,923,500 | 0.71% | 1,483,396 | 0.61% | 29.67% |
| 主营业务分地区 | | | | | |
| 华东一区 | 81,783,847 | 30.38% | 71,569,992 | 29.22% | 14.27% |
| 华东二区 | 42,592,205 | 15.82% | 38,286,427 | 15.63% | 11.25% |
| 华北地区 | 37,376,945 | 13.88% | 36,782,830 | 15.02% | 1.62% |
| 华南地区 | 30,505,272 | 11.33% | 28,051,718 | 11.45% | 8.75% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 西南地区 | 22,836,029 | 8.48% | 22,119,852 | 9.03% | 3.24% |
| 华中地区 | 16,902,902 | 6.28% | 15,735,245 | 6.42% | 7.42% |
| 东北地区 | 10,068,892 | 3.74% | 9,113,948 | 3.72% | 10.48% |
| 西北地区 | 9,184,769 | 3.40% | 9,201,468 | 3.76% | -0.18% |
| 香港地区 | 5,031,600 | 1.87% | 3,169,251 | 1.29% | 58.76% |
| 日本地区（注） | 7,325,258 | 2.73% | 7,077,083 | 2.89% | 3.51% |

注：1、报告期内公司向关联方销售商品以及提供服务实现营业收入 3,471,899 千元。

2、日用百货类商品包括家居、母婴、美妆、百货及超市、生鲜食品等。其他收入主要包括开放平台 服务收入、自建店配套物业销售收入等。

3、金融服务收入为苏宁金服 1-9 月财务数据，同期为 2018 年全年财务数据。日本地区收入为 LAOX1-11

月财务数据，同期为 2018 年全年财务数据。

 分产品来看

 3C 产品、传统家电产品

报告期内 3C、传统家电受行业景气度较低，以及房地产市场降温减速的影响，销售承压；公司 积极调整予以应对，优化门店结构，发展互联网业务，快速推进低线市场发展。此外通讯产品价格敏 感度较高，四季度公司加强了价格管控，销售规模受到影响。3C、家电产品受行业价格竞争激烈，毛 利率有所下降。公司将进一步完善销售网络建设，持续推广“以旧换新”、“送装一体”等特色服务， 加大力度推广自主产品，强化与品牌商的战略合作，充分发挥苏宁全渠道的优势。

 日用百货及小家电商品 生活电器以及日用百货类商品的快速发展能有效的提升消费者粘性。报告期内，公司通过自营与

开放平台，持续推进小家电、家居百货、母婴、快消生鲜等类目商品的供应链建设，实施完成万达百 货、家乐福中国的并购，商品供应链能力有效增强，品类持续丰富；强化苏宁拼购、苏宁推客、苏小 团等社交运营，强化消费者认知。家乐福中国并购后，进一步优化了快消生鲜类目的库存部署，完善 了 O2O 运营模式，能够有效提升客户体验。报告期内，小家电、百货类目销售收入快速增长，为培 育该品类，公司加强促销投入，毛利率水平有所下降。

 服务及其他 一方面，报告期内公司线上平台销售规模提升，带来佣金、广告服务收入的提升；另一方面，公

司物流业务加快仓储配送业务的开放，社会化业务收入实现增长；基于广泛的社区覆盖，大力推进苏 宁帮客业务，公司安维业务增长较快。整体来看，随着公司平台、物流等服务能力对外开放，将带来 公司效率、效益的提升。

 分地区来看

报告期内香港地区依托供应链优势开展贸易业务并加快海外购业务发展，带来销售收入的快速增 长。

#### （2）占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

零售相关业

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上  年同期增减 | 营业成本比上  年同期增减 | 毛利率比上  年同期增减 |
| 分行业 | | | | | | |
| 零售业 | 253,655,530 | 222,081,232 | 12.45% | 9.02% | 10.09% | -0.85% |
| 分产品 | | | | | | |
| 通讯产品 | 62,013,491 | 59,272,450 | 4.42% | -3.67% | -2.14% | -1.50% |
| 日用百货 | 45,570,496 | 37,477,567 | 17.76% | 115.44% | 124.84% | -3.44% |
| 小家电产品 | 43,824,393 | 36,417,902 | 16.90% | 22.12% | 24.40% | -1.52% |
| 冰箱、洗衣机 | 27,879,652 | 22,841,556 | 18.07% | -2.03% | 0.24% | -1.85% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东一区 | 81,783,847 | 67,251,894 | 17.77% | 14.27% | 8.27% | 4.56% |
| 华东二区 | 42,592,205 | 39,015,651 | 8.40% | 11.25% | 14.71% | -2.76% |
| 华北地区 | 37,376,945 | 34,387,671 | 8.00% | 1.62% | 6.99% | -4.62% |
| 华南地区 | 30,505,272 | 27,967,272 | 8.32% | 8.75% | 16.15% | -5.84% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的 主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

#### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
| 零售业 | 销售量 | 千元 | 253,655,530 | 232,665,535 | 9.02% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明 参见本节“一、概述”。

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### （5）营业成本构成

产品分类

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项  目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 通讯产品 | / | 59,272,450 | 25.76% | 60,568,942 | 29.09% | -2.14% |
| 日用百货 | / | 37,477,567 | 16.29% | 16,668,443 | 8.01% | 124.84% |
| 小家电产品 | / | 36,417,902 | 15.83% | 29,274,241 | 14.06% | 24.40% |
| 冰箱、洗衣机 | / | 22,841,556 | 9.93% | 22,787,932 | 10.94% | 0.24% |
| 空调产品 | / | 21,828,193 | 9.49% | 21,766,818 | 10.45% | 0.28% |
| 数码电脑产品 | / | 25,154,695 | 10.93% | 29,278,797 | 14.06% | -14.09% |
| 黑电产品 | / | 19,088,869 | 8.30% | 21,373,907 | 10.27% | -10.69% |
| 物流业务 | / | 4,328,896 | 1.88% | 3,611,592 | 1.73% | 19.86% |
| 金融业务 | / | 774,756 | 0.34% | 530,711 | 0.25% | 45.98% |
| 安装维修业务 | / | 1,622,973 | 0.71% | 1,249,012 | 0.60% | 29.94% |
| 其他业务 | / | 463,116 | 0.20% | 422,990 | 0.20% | 9.49% |
| 合计 | / | 229,270,973 | 99.66% | 207,533,385 | 99.67% | 10.47% |

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

2019 年度，公司及子公司完成对 Kakogawa、万达百货、家乐福中国、6 家资产管理公司等企业 合并，以及天天快递物流业务合并；苏宁便利超市、苏宁金服、LAOX 及其子公司不再纳入公司合并 报表范围。

此外，公司新设子公司 79 家，包括惠州苏宁易购采购有限公司、厦门苏宁易购商贸有限公司等，

纳入合并范围；注销子公司 13 家，包括湛江苏宁电器售后服务有限公司、马鞍山苏宁电器售后服务

有限公司、福州苏宁电器售后服务有限公司等，不再纳入合并范围；处置 5 家物流公司，包括湖南苏 宁易达物流仓储有限公司、宁波苏宁易达物流投资有限公司等。2019 年度具体合并报表范围变动详见 财务报告附注“五 合并范围的变更”。

2018 年公司新纳入合并范围为新设立子公司 120 家、LAOX 新设子公司 4 家、投资取得子公司 3

家；注销子公司 13 家；处置子公司 7 家。

#### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

**（8）主要销售客户和主要供应商情况** 公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（千元） | 9,040,146 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 3.35% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.48% |

公司前 5 大客户资料

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额 | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 客户 1 | 5,414,488 | 2.01% |
| 2 | 客户 2 | 1,704,776 | 0.63% |
| 3 | 客户 3 | 1,291,884 | 0.48% |
| 4 | 客户 4 | 386,396 | 0.14% |
| 5 | 客户 5 | 242,602 | 0.09% |
| 合计 | -- | 9,040,146 | 3.35% |

主要客户其他情况说明：报告期内公司向关联方苏宁小店及其子公司销售商品，实现销售收入 1,291,884 千元，除此之外其他客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技 术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（千元） | 67,261,150 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 28.95% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0 |

公司前 5 名供应商资料

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 品牌 1 | 27,482,188 | 11.83% |
| 2 | 品牌 2 | 17,653,046 | 7.60% |
| 3 | 品牌 3 | 8,290,443 | 3.57% |
| 4 | 品牌 4 | 7,463,363 | 3.21% |
| 5 | 品牌 5 | 6,372,110 | 2.74% |
| 合计 | -- | 67,261,150 | 28.95% |

主要供应商其他情况说明：公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管

理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或者间 接拥有权益。

#### 2、费用

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 | 费用占比 同比增减 |
| 金额 | 占主营业务收 入比例 | 金额 | 占主营业务收 入比例 |
| 销售费用 | 33,532,018 | 12.72% | 26,066,677 | 10.81% | 28.64% | 1.91% |
| 管理费用 | 4,945,032 | 1.88% | 5,200,684 | 2.16% | -4.92% | -0.28% |
| 研发费用 | 3,267,610 | 1.24% | 2,261,875 | 0.94% | 44.46% | 0.30% |
| 财务费用 | 2,237,420 | 0.85% | 1,234,626 | 0.51% | 81.22% | 0.34% |
| 销售费用、管理费用和研发费用明细 | | | | | | |
| 人员费用 | 14,303,621 | 5.43% | 11,522,777 | 4.78% | 24.13% | 0.65% |
| 租赁费用 | 7,271,078 | 2.76% | 5,839,755 | 2.42% | 24.51% | 0.34% |
| 广告促销费 | 6,691,996 | 2.54% | 6,741,701 | 2.80% | -0.74% | -0.26% |
| 其他费用 | 6,642,532 | 2.52% | 4,520,196 | 1.87% | 46.95% | 0.65% |
| 物流费用 | 4,751,478 | 1.80% | 3,395,580 | 1.41% | 39.93% | 0.39% |
| 水电费 | 1,056,568 | 0.40% | 818,647 | 0.34% | 29.06% | 0.06% |
| 装潢费 | 1,027,387 | 0.39% | 690,580 | 0.29% | 48.77% | 0.10% |
| 合计 | 41,744,660 | 15.84% | 33,529,236 | 13.91% | 24.50% | 1.93% |

注：物流费用包括公司物流外租仓储及配送费用

（1）报告期内公司运营费用率变动分析如下：

① 人员费用率变动的主要原因

由于门店开发、IT 能力建设以及新品类运营等业务需求，引进及储备人员较多，此外受第三期员 工持股计划计提管理费用摊销影响，带来人员费用率同比增加。公司将加强绩效考核，提升人效。

② 租赁费率、装潢费率及水电费率变动的主要原因 受外部环境的影响，可比店面销售有一定下滑，且苏宁小店销售尚在提升中，租金、装修及水电

等门店固定成本的费率均有所提升。一方面公司优化店面结构，强化门店互联网销售提升店面销售； 另一方面公司快速推进店面降租、转租工作，注重精细化管理厉行节约，降低固定费用投入。

③ 其他费用率变动的主要原因 报告期内伴随公司资产规模的增加，折旧摊销费用有所增加；引进人员增加带来行政办公费用增

加，以及公司信息技术服务费增加，由此带来其他费用率有所增加。公司将加强资产运营效率的提升。

④ 广告促销费率变动的主要原因 报告期内，公司注重社交、社群的运营，品牌心智逐步形成，有效管控广告促销投放，使得广告

促销费率同比有所下降。公司将加强市场推广投入产出，充分挖掘双线融合市场推广效率。

⑤ 物流费率变动的主要原因 公司加快针对小件商品的库存部署，服务质量提升的同时带来物流费用阶段性有所增加。

（2）报告期内苏宁金服供应链融资、消费金融业务发展较快，加大了资金的筹集力度，公司零 售业务的较快发展对经营性资金的需求增加，投资并购对应的资金需求增加，带来了借款规模的增加， 同时报告期内公司计提 2018 年发行公司债利息，使得财务费用有所增长。

#### 3、研发投入

公司持续加速零售基础能力建设，在 IT 建设上予以持续投入，聚焦用户需求的深层次满足、全 流程用户体验优化、供应链运作效率提升、全场景运营能力落地以及企业内部组织效率的提升。报告

期内，公司研发投入情况如下：

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 12 月 31 日  /2019 年 | 2018 年 12 月 31 日  /2018 年 | 变动比例 |
|  |
|  |
| 研发人员数量（人） | 8,378 | 8,297 | 0.98% |
| 研发人员数量占比 | 7.12% | 6.36% | 0.76% |
| 研发投入金额 | 4,148,183 | 2,898,734 | 43.10% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.54% | 1.18% | 0.36% |
| 研发投入资本化的金额 | 266,792 | 224,146 | 19.03% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 6.43% | 7.73% | -1.30% |

注：2018 年末研发人员包含苏宁金服、苏宁小店和 LAOX，由于苏宁金服、苏宁小店和 LAOX 于报告期不在纳入公司合并报表，2019 年末相关研发人员数量不在统计范围内。研发投入金额是以合 并报表为口径。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因：主要由于报告期内公司在 IT 能力 建设上引进及储备人员较多。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明：报告期内公司研发投入资本化率未发生大幅 变动。

#### 4、现金流

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 300,491,330 | 286,410,103 | 4.92% |
| 经营活动现金流出小计 | 318,355,885 | 300,284,570 | 6.02% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,864,555 | -13,874,467 | -28.76% |
| 投资活动现金流入小计 | 89,775,860 | 226,496,142 | -60.36% |
| 投资活动现金流出小计 | 110,646,970 | 229,506,306 | -51.79% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,871,110 | -3,010,164 | -593.35% |
| 筹资活动现金流入小计 | 91,508,874 | 63,759,583 | 43.52% |
| 筹资活动现金流出小计 | 65,307,635 | 41,225,508 | 58.42% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 26,201,239 | 22,534,075 | 16.27% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,300,943 | 6,665,843 | -284.54% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-178.65 亿元，，由于 1-3 季度苏宁金服业务发展

迅速，小贷、保理业务发放贷款规模增加较快，该类业务带来报告期内经营活动产生的现金流净流出 76.91 亿元。上半年苏宁小店亏损，以及公司保持积极的市场竞争策略带来 2019 年经营性利润有所亏 损，影响了经营性现金流的表现。此外，公司继续利用资金优势，强化零售合作，预付款有所增加。 2019 年四季度，公司强化了商品供应链管理，优化账期及支付方式，积极推动供应链金融业务，运营

资金效率有所提升，四季度公司实现了经营性现金流净额 20.99 亿元。后续公司将持续推动运营周转 指标的改善，通过库存部署优化、应付周转的改善，支付方式的调整优化来提高资金周转效率。

公司结合业务发展规划，开展对外股权投资，收购万达百货、家乐福中国股权等投资活动，及加 强仓储、自建店物业的建设，由此带来报告期内投资活动现金流净流出 208.71 亿元。

报告期内，为支持公司的零售主业的快速发展，以及在物流网络、IT 技术等方面的持续投入，运 营资金需求有所增加，以及投资并购所需资金增加，使得公司及子公司申请融资规模增加，带来报告 期内筹资性现金流净增加 262.01 亿元，同比增加 16.27%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明 主要由于报告期内公司投资收益带来的净利润占比大。

## 三、非主营业务分析

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总  额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资收益 | 21,791,411 | 149.31% | 报告期内公司苏宁小店、苏宁金  服不再纳入合并报表范围，苏宁 深创投-云享仓储物流基金完成 收购佛山、宁波等 5 个物流项目， 以及 LAOX 不再纳入公司合并 报表范围等业务带来非经常性 损益。 | 是，基于现金管理而产生的  投资收益具有可续性。公司 将进一步加强现金管理，开 展 投 资 理 财 以 提 高 资 金 收 益，对投资收益产生积极的 影响 |
| 公允价值  变动损益 | 216,276 | 1.48% | 报告期内投资的交易性金融资  产公允价值变动。 | 否 |
| 其他收益 | 338,040 | 2.32% | 政府补助。 | 否 |
| 资产减值  损失 | 1,120,029 | 7.67% | 主要为报告期内计提无形资产、  商誉和存货跌价损失。 | 是，存货按照准则要求计提  资产减值。 |
| 信用减值  损失 | 606,033 | 4.15% | 主要为苏宁金服发放贷款及垫  款减值损失，以及公司应收款项 计提的减值损失。 | 是，应收款项按照准则要求  计提资产减值。 |
| 营业外收  入 | 251,324 | 1.72% | 主要为公司收取的违约金和赔  款。 | 否 |
| 营业外支  出 | 328,447 | 2.25% | 主要为罚款、赔款及违约金。 | 否 |

## 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | | 2018 年 12 月 31 日 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资 产比例 | 金额 | 占总资 产比例 |
| 应收票据 | 4,660,366 | 1.97% | 1,265,543 | 0.63% | 1.34% | 主要由于报告期内公司对公销售规模增 加。 |
| 应收账款 | 7,194,464 | 3.04% | 5,415,147 | 2.71% | 0.33% | 主要由于报告期内公司销售规模增加。 |
| 预付款项 | 26,988,913 | 11.39% | 17,468,71  1 | 8.76% | 2.63% | 主要由于公司与供应商开展合作，积极备 货，预付畅销商品采购款。 |
| 其他应收款 | 1,601,848 | 0.68% | 2,874,535 | 1.44% | -0.76  % | 主要由于报告期内公司实施新的会计准 则，投资的理财产品重分类至交易性金融 资产科目。 |
| 其他流动资 产 | 7,154,210 | 3.02% | 4,936,732 | 2.47% | 0.55% | 主要由于待抵扣增值税进项税额增加以及 本年投资的上市公司股权重分类至其他流 动资产。 |
| 长期股权投 资 | 40,258,417 | 17.00% | 17,674,55  0 | 8.86% | 8.14% | 主要由于报告期苏宁金服、LAOX 株式会 社完成增资扩股不再纳入公司合并报表范 围，转为权益法核算；增资入股 Suning SmartLife Holding Limited 带来的影响。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | | 2018 年 12 月 31 日 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资 产比例 | 金额 | 占总资 产比例 |
| 投资性房地 产 | 6,150,434 | 2.60% | 3,362,064 | 1.69% | 0.91% | 主要由于家乐福中国纳入合并报表范围， 其自有物业均开展转租业务，带来投资性 房地产规模增加。 |
| 在建工程 | 4,343,334 | 1.83% | 2,063,323 | 1.03% | 0.80% | 主要由于公司加快物流基地建设。 |
| 无形资产 | 14,694,322 | 6.20% | 9,653,568 | 4.84% | 1.36% | 主要由于报告期内万达百货、家乐福中国 等纳入合并报表范围以及公司增加物流基 地土地储备带来。 |
| 商誉 | 7,477,796 | 3.16% | 2,411,552 | 1.21% | 1.95% | 主要由于报告期内完成对万达百货、家乐 福中国的收购。 |
| 长期待摊费 用 | 2,524,836 | 1.07% | 1,851,839 | 0.93% | 0.14% | 报告期内家乐福纳入公司合并报表范围， 带来经营租入固定资产改良支出的增加。 |
| 递延所得税 资产 | 4,130,170 | 1.74% | 2,965,661 | 1.49% | 0.25% | 报告期内各分子公司可抵扣亏损以及广告 费和业务宣传费超过当年营业收入 15%部 分增加，带来递延所得税资产的增加。 |
| 其他非流动 资产 | 797,080 | 0.34% | 121,447 | 0.06% | 0.28% | 主要由于公司预付工程款项增加。 |
| 应付账款 | 44,380,475 | 18.74% | 19,835,61  4 | 9.94% | 8.80% | 公司与银行、苏宁金服等机构大力推进供 应链金融服务业务，应付保理账款余额增 加较快；由于金服出表，该部分应付余额 转为对外应付账款，带来应付账款余额增 加较多，加之家乐福纳入合并报表范围； 此外优化采购付款账期，带来应付款也相 应增加。 |
| 预收款项 | 7,157,577 | 3.02% | 1,966,192 | 0.99% | 2.03% | 主要由于家乐福中国纳入合并报表范围带 来。 |
| 一年内到期 的非流动负 债 | 7,662,708 | 3.24% | 3,536,432 | 1.77% | 1.47% | 主要为一年内到期的长期借款转入。 |
| 其他流动负 债 | 1,079,223 | 0.46% | 823,451 | 0.41% | 0.05% | 主要为预提房屋租金增加。 |
| 长期借款 | 7,720,895 | 3.26% | 4,813,747 | 2.41% | 0.85% | 主要由于报告期内公司因业务需求新增银 行等金融机构贷款。 |
| 预计负债 | 151,177 | 0.06% | 86,711 | 0.04% | 0.02% | 主要由于家乐福中国纳入合并报表范围。 |
| 递延所得税 负债 | 7,567,680 | 3.20% | 394,722 | 0.20% | 3.00% | 主要由于苏宁金服不再纳入合并范围产生 投资收益，带来递延所得税负债的计提。 |
| 其他综合收 益 | 197,575 | 0.08% | 299,958 | 0.15% | -0.07  % | 报告期内外币财务报表折算差额的变动计 入其他综合收益。 |
| 一般风险准 | 38,699 | 0.02% | 341,018 | 0.17% | -0.15 | 报告期内金服业务的增加，带来一般风险 准备的增加。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | | 2018 年 12 月 31 日 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资 产比例 | 金额 | 占总资 产比例 |
| 备 |  |  |  |  | % |  |
| 少数股东权 益 | -777,102 | -0.33% | 7,293,701 | 3.66% | -3.99  % | 主要为苏宁金服、LAOX 报告期内不再纳 入合并报表，带来少数股东权益减少。 |
| 交易性金融 资产 | 11,970,008 | 5.05% | 0 | 0 | 5.05% | 主要由于期初公司财务报表中金融资产按 照原金融工具准则和新金融工具准则的规 定进行分类 。 |
| 其他权益工 具投资 | 4,598,371 | 1.94% | 0 | 0 | 1.94% |
| 其他非流动 金融资产 | 12,310,358 | 5.20% | 0 | 0 | 5.20% |
| 长期应付款 | 2,440,760 | 1.03% | 0 | 0 | 1.03% | 主要由于报告期公司完成对家乐福 80%股 权的收购，于收购日公司将卖出期权按照 协议约定未来固定转让价格折现后金额计 入长期应付款等科目及履约保证金等增 加。 |

报告期内，公司偿债能力和各项资产运营能力财务指标列示及分析

（1）主要债权债务关系

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 增减变动 |
| 短期借款 | 18,954,821 | 24,314,183 | -22.04% |
| 长期借款 | 7,720,895 | 4,813,747 | 60.39% |
| 应付债券 | 8,488,802 | 9,974,683 | -14.90% |
| 应付票据余额 | 26,158,849 | 27,235,403 | -3.95% |
| 应付票据周转天数（天） | 41.92 | 47.35 | -5.43 |
| 应付账款余额 | 44,380,475 | 19,835,614 | 123.74% |
| 应付账款周转天数（天） | 50.42 | 28.56 | 21.86 |
| 应收账款余额 | 7,194,464 | 5,415,147 | 32.86% |

主要由于报告期内公司基于业务开展需要，以及优化负债结构，长期借款有所增加。为强化零供 关系，增强公司的运营资金周转效率，公司加强了供应链金融业务的开展，应付款项周转天数加快。

（2）偿债能力分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 增减变动 |
| 流动比率 | 1.00 | 1.41 | -0.41 |
| 速动比率 | 0.72 | 1.12 | -0.40 |
| 资产负债率 | 63.21% | 55.78% | 7.43% |

由于金服出表的影响，带来应付保理账款余额转为对外应付账款余额，带来了流动负债增加，相

应的带来公司流动比例、速动比例有所下降。公司资产负债率较期初有所增加，公司将强化对有息负 债的管控，致力于经营业务的盈利改善，合理控制资产负债率，保持良好的偿债能力。

（3）资产运营能力分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 增减变动 |
| 应收账款周转天数 | 8.61 | 5.83 | 2.78 |
| 存货周转天数（注） | 38.24 | 34.81 | 3.43 |
| 流动资产周转天数 | 172.42 | 163.92 | 8.50 |
| 总资产周转天数 | 297.94 | 266.33 | 31.61 |

注：存货周转天数为库存商品的周转天数，不包括公司自建店建设中形成的开发成本。

主要由于公司销售规模增加，带来应收账款有所增加。公司加强商品库存管理，提升商品周转效 率，整体来看公司存货周转天数保持稳定。公司将通过自营及开放平台方式进一步推进商品丰富，四 季度公司积极主动调整商品经营策略，注重价格敏感单品的价格管理，为有效降低物流成本，推动部 分品类加快开放运营，并加速与家乐福供应链的打通。

苏宁易购集团股份有限公司 2019 年年度报告全文

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期公允价值  变动损益 | 计入权益的累计  公允价值变动 |  |  |  |  |  |
| 项目 | 期初数 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 金融资产 |  | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不  含衍生金融资产） | 21,389,777 | 154,725 | 251,304 | - | 92,918,169 | -90,433,609 | - | 24,280,366 |
| 2.衍生金融资产 |  | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他债权投资 |  | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他权益工具投资 | 3,461,180 | - | -143,152 | - | 3,365,290 | -63,409 | - | 6,619,909 |
| 金融资产小计 | 24,850,957 | 154,725 | 108,152 | - | 96,283,459 | -90,497,018 | - | 30,900,275 |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述合计 | 24,850,957 | 154,725 | 108,152 | - | 96,283,459 | -90,497,018 | - | 30,900,275 |
| 金融负债 | 5,351 | -1,968 | - | - | - | - | - | 3,383 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

37



#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2019年12月31日公司资产抵押、质押和其他限制用途安排如下：

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 所有权受到限制的资产 | 受限资产价值 | 限制原因 |
| 1 | 货币资金 | 15,982,308 | 借款保证金、银行承兑汇票保证金、保函保 证金、金融支付备付金 |
| 2 | 其他权益工具投资（注1） | 3,161,110 | 借款质押 |
| 3 | 存货 | 68,000 | 借款质押 |
| 4 | 固定资产 | 620,691 | 借款抵押 |
| 5 | 交易性金融资产（注2） | 2,361,369 | 借款质押 |
| 6 | 万达百货股权质押 | 2,700,000 | 借款质押 |
| 合计 | | 24,893,478 |  |

注 1：为加强公司与运营商的战略合作关系，公司第六届董事会第五次会议审议、2017 年第四次 临时股东大会决议通过《关于认购中国联合网络通信股份有限公司定向增发股份暨关联交易的议案》 等议案内容。公司与中国联合网络通信股份有限公司（以下简称“中国联通”）签署了《附条件生效 的股份认购协议》，公司以现金方式出资人民币 40 亿元认购中国联通非公开定向发行 A 股股份 585,651,537 股，该部分股份为公司相关融资安排提供增信，于 2017 年 11 月 10 日向中国证券登记结 算有限责任公司办理完成质押手续。

注 2：为推动公司与华泰证券的战略业务合作，公司第六届董事会第二十四次会议审议通过《关 于确认公司与关联方参与认购华泰证券股份有限公司非公开发行股票事项的议案》。公司与华泰证券 股份有限公司（以下简称“华泰证券”）签署了《华泰证券股份有限公司非公开发行 A 股股票募集资 金股份认购协议》，公司以现金方式出资人民币 34 亿元认购华泰证券非公开发行的股票 260,536,398

股，其中公司将持有的华泰证券 258,000,000 股用于开展质押融资，于 2018 年 9 月 17 日向中国证券

登记结算有限责任公司办理完成质押手续。2019 年 8 月 23 日，公司完成解除质押 135,140,000 股的相

关程序，截止 2019 年 12 月 31 日公司持有的华泰证券中处于质押状态的股份数量为 122,860,000 股。

## 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

单位：亿元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额 | 上年同期投资额 | 变动幅度（%） |
| 193.67 | 267.21 | -27.52% |

（1）报告期内，公司及子公司投资设立从事家电零售、红孩子母婴等子公司，从事零售业务等， 合计投入实收资本 6,984.87 万元。

（2）报告期内，公司及境内子公司对外投资情况

① 公司子公司南京苏宁百货有限公司与万达百货有限公司（以下简称“万达百货”）及万达地产 集团有限公司签署《股权购买协议》。按照协议规定，公司以现金和债务出资人民币 27 亿元，购买万

达百货持有的 37 家百货公司 100%之股权，公司支付现金股权对价款 145,000.0 万元。

② 江苏银行股份有限公司（以下简称“江苏银行”）公开发行可转换公司债券，公司行使优先配 售权，出资人民币 20,000 万元认购江苏银行发行的可转换公司债券，报告期内该笔投资已经完成出售。

③ 公司与中国银泰投资有限公司等共同投资设立之江新实业有限公司（以下简称“之江新实业”）， 公司出资 30 亿元持有之江新实业有限公司 6%股权。本次投资将进一步丰富苏宁生态圈，加强与专业 机构的合作推动公司业务发展。

④ 公司与宁波砺达致辉企业管理合伙企业（有限合伙）、惠州砺达天成股权投资有限公司等以 及 TCL 实业控股（广东）股份有限公司（以下简称“TCL 实业控股”）签署《增资协议》，公司出资人 民币 150,000 万元认购 TCL 实业控股股份，持有其 23.26%股份。本次增资 TCL 实业控股，将有利于 公司与 TCL 在家电、消费电子等终端业务以及相关配套业务开展深度合作，发挥各方优势。

⑤ 报告期内公司子公司天天快递有限公司完成对南京、无锡天天快递加盟商业务、云南优合天 天快递加盟商业务、青岛天天快递加盟商业务、济南天天快递、大连天天快递、重庆天天快递等加盟 商业务的收购，共计支付收购对价款 8,585.32 万元。

⑥ 公司子公司天天快递有限公司（简称“天天快递”）与唐小勇、广东天天快递有限公司、深 圳华南天天速递有限公司等签订《天天快递区域经营权和资产收购框架协议》，天天快递出资 3.75 亿 元收购广东天天快递业务和经营权，本次收购将加强天天快递直营模式的建设。报告期内天天快递支 付 16,599.7 万元收购款。

⑦ 2016 年公司将 6 家供应链仓储物业转让给中信金石基金管理有限公司发起设立、并由苏宁金 石(天津)基金管理有限公司和其他专业机构提供支持性服务的中信华夏苏宁云享资产支持专项计划， 报告期内专项计划到期退出，为确保公司持续拥有对目标资产的运营权，公司行使优先回购权，公司 以人民币 197,344.52 万元的交易对价回购苏宁金石基金持有的该 6 家供应链仓储物业所属的 6 家资产 管理公司 100%的股权。为持续推进轻资产运作模式，公司将本次行权回购的广州、无锡及南昌 3 家 供应链仓储物业转让苏宁深创投物流地产一期基金。

⑧ 2019 年 9 月，公司出资人民币 1000 万元受让场景派（北京）科技有限公司创始股东及场景 智造（北京）文化科技有限公司持有的该公司 3.3%股权，场景派是一家主营业务为商业培训、战略

咨询和投资孵化的公司，公司可借助其在新零售领域内的影响力，帮助公司对接更多行业内优秀企业， 通过参股项目，结成更紧密的战略合作关系，提升公司对外影响力。

（3）报告期内，公司海外子公司投资情况

① 2019 年 2 月，公司子公司苏宁国际集团股份有限公司（以下简称“苏宁国际”）与 LinLinYi Inc.

以及相关方签署《SERIES A PREFERRED SHARES PURCHASE AGREEMENT》，苏宁国际出资 200

万美元（人民币约 1,374.94 万元）认购 LinLinYi Inc. A 轮优先股 74,819 股。邻邻团电子商务有限公司 从事社区团购业务。

② 2019 年 4 月，公司子公司苏宁国际出资 39,624 万港元（人民币约 34,856.9 万元）认购申万 宏源集团股份有限公司（以下简称“申万宏源”）108,067,200 股 H 股公开发行股票。申万宏源作为一 家投资银行集团，以证券业务为核心，致力于为客户提供多元化的金融产品及服务，公司将加强与申 万宏源的合作，提升公司业务发展能力。

③ 2019 年 4 月，公司子公司苏宁国际出资 4,999.95 万美元（人民币约 34,468.20 万元）认购华 泰证券股份有限公司（以下简称“华泰证券”）发行的 2,439,000 份全球存托凭证（Global Depository Receipts，“GDR”）。

④ 公司子公司 Shiny Lion Limited（以下简称“Shiny Lion”）与 Bytedance Ltd.及相关方签署

《BYTEDANCE LTD. SERIES E PREFERRED SHARE SUBSCRIPTION AGREEMENT》，2019 年 5 月

Shiny Lion 出资 1 亿美元（人民币约 68,747.00 万元）认购 Bytedance Ltd. E 轮优先股 2,028,882 股。字 节跳动产品覆盖今日头条、抖音短视频等，公司通过资本纽带，与其建立业务合作，增强市场推广能 力，促进公司业务的发展。

⑤ 2019 年 7 月，公司子公司苏宁国际以 8 美元/ADS 的价格，出资 4,000 万美元（人民币约

27,904.80 万元）认购万达体育发行的 5,000,000 份美国存托凭证（American Depositary Shares，“ADS”）， 持股占比 3.66%。

⑥ LAOX 株式会社出资人民币 490 万元设立上海绿地乐购思贸易有限公司持有 49%股权，通过 该公司在中国从事零售业务。

⑦ LAOX 公司以 1 日元现金对价收购了 Kakogawa Yamatoyashiki Co.,Ltd（. 以下简称“Kakogawa”）

的 100%股权，Kakogawa 从事百货业务，截至 2018 年 12 月 31 日 Kakogawa 净资产-881.70 万元。

（4）报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：万元

）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资公  司名称 | 主要  业务 | 投  资 方 式 | 投资金  额 | 持股  比例 | 资  金 来 源 | 合作方 | 投资  期限 | 产品  类型 | 截至资  产负债 表日的 进展情 况 | 预计  收益 | 本期  投资 盈亏  （净 利润 | 是否  涉诉 | 披露日期 | 披露索  引 |
| Suning Smart Life Holding Limited | 社区  便利 店 | 增  资 | 181,255  .60 | 35% | 自  有 资 金 | Great  Matrix Limited、 Great Momentu m  Limited | 不适  用 | 股 权  投资 | 已完 成  出资 | 不适  用 | -70,6  09.4 | 否 | 2018 年 10  月 15 日、  2019 年 5  月 18 日、  2019 年 6  月 29 日 | 巨潮 资  讯 网  2018-12  1 、  2019-05  2 、  2019-06  7 号公告 |
| Carrefour China Holdings N.V. | 大型  综合 超市 业务 | 收  购 | 480,000  .00 | 80% | 自  有 资 金 | 无 | 不适  用 | 股 权  投资 | 已完 成  出资 | 不适  用 | -30,3  82.67 | 否 | 2019 年 6  月 24 日、  2019 年 8  月 27 日、  2019 年 9  月 27 日 | 巨潮 资  讯 网  2019-06  0 、  2019-08  3 、  2019-09  7 号公告 |
| 合计 |  |  | 661,255  .60 |  |  |  |  |  |  | - | -100,  992.0  7 |  |  |  |

注：2019 年 9 月公司完成家乐福中国 80%股权收购，购买日至年末家乐福中国实现净利润-30,382.67 万元，如果不考虑家乐福中国并购时评估增值的摊销，则家乐福中国 2019 年四季度实现盈利 898.28 万元。

（5）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 投资方  式 | 是否为  固定资 产投资 | 投资项  目涉及 行业 | 本报告期  投入金额 | 截至报告  期末累计 实际投入 金额 | 资金  来源 | 项目进度 | 预计收  益 | 截止报  告期末 累计实 现的收 益 | 未达到  计划进 度和预 计收益 的原因 | 披露日期 | 披露索引 |
| 苏宁深创  投 - 云享 仓储物流 设施一期 基金 | 其他 | 否 | 物流地  产 | 80,185 | 220,340.70 | 自有  资金 | 报告期内江苏苏宁物流  向苏宁深创投-云享仓 储物流设施一期基金实 缴出资 8.02 亿元。 | 不适用 | -13,005 | 不适用 | 2018 年 7  月 7 日 | 巨潮资讯  网  2018-082  号公告 |
| 苏宁深创  投 - 云享 仓储物流 设施二期 私募股权 投资基金 | 其他 | 否 | 物流地  产 | 106,743 | 106,743 | 自有  资金 | 报告期内江苏苏宁物流  向苏宁深创投-云享仓 储物流设施二期基金实 缴出资 10.67 亿元。 | 不适用 | -484.4 | 不适用 | 2019 年 5  月 11 日、  2019 年 11  月 19 日 | 巨潮资讯  网  2019-049  号、  2019-115  公告 |
| Yunfeng Fund III,L.P. | 其他 | 否 | 基金投  资 | 40,066.2 | 89,188.30 | 自有  资金 | 截至报告期末苏宁国际  已向云锋基金 III 缴付 61.41%的出资款及相关 费用 13,025.53 万美元。 | 不适用 | 15,886.9 | 不适用 | 2018 年 7  月 21 日、  2018 年 8  月 11 日、  2019 年 1  月 15 日、  2019 年 5  月 9 日 | 巨潮资讯  网  2018-089、  2018-090、  2018-099、  2019-004、  2019-047  号公告 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 投资方  式 | 是否为  固定资 产投资 | 投资项  目涉及 行业 | 本报告期  投入金额 | 截至报告  期末累计 实际投入 金额 | 资金  来源 | 项目进度 | 预计收  益 | 截止报  告期末 累计实 现的收 益 | 未达到  计划进 度和预 计收益 的原因 | 披露日期 | 披露索引 |
| Yunfeng IK  Co-invest, L.P. | 其他 | 否 | 投资基  金 | 35,117.60 | 35,117.60 | 自有  资金 | 报告期内公司完成基金  全部份额的缴款 | 不适用 | 26.2 | 不适用 | 2019 年 1  月 15 日 | 巨潮资讯  网  2019-006  号公告 |
| 上海国泰  君安创新 股权投资 母基金中 心（有限 合伙） | 其他 | 否 | 基金投  资 | 0 | 0 | 自有  资金 | 报告期内尚未出资 | 不适用 | - | 不适用 | 2019 年 4  月 30 日 | 巨潮资讯  网  2019-043  号公告 |
| 合计 |  |  |  | 262,111.80 | 451,389.60 |  |  | - | 2,423.70 |  |  |  |

#### 2、以公允价值计量的金融资产

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变  动损益 | 计入权益的累计  公允价值变动 | 报告期内购入金  额 | 报告期内售出金  额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
| 交易性金融资产 | 11,027,568 | -68,313 | 21,481 | 91,394,125 | -90,404,853 | 920,590 | 11,970,008 | 自有资金 |
| 其他非流动金融资产 | 10,362,209 | 223,038 | 229,823 | 1,524,044 | -28,756 | 175,532 | 12,310,358 | 自有资金 |
| 其他权益工具投资 | 3,461,180 | - | -143,152 | 3,365,290 | -63,409 | 38,326 | 6,619,909 | 自有资金 |
| 合计 | 24,850,957 | 154,725 | 108,152 | 96,283,459 | -90,497,018 | 1,134,448 | 30,900,275 |  |

#### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集 方式 | 募集资金总 额 | 本期已使用 募集资金总 额 | 已累计使用 募集资金总 额 | 报告期内变更 用途的募集资 金总额 | 累计变更  用途的募 集资金总 额 | 累计变更用 途的募集资 金总额比例 | 尚未使用募集 资金总额 | 尚未使用募集资金用途 及去向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2016 | 非 公  开 发 行 | 29,085,309.4 | 2,278,338.8 | 21,286,939.8 | 2,977,926.6 | 8,906,416.6 | 30.62% | 7,798,369.6 | 尚未使用的募集资金用  于物流运营业务发展项 目、物流运输业务发展 项目、新增区域配送中 心建设项目（二）、租赁 店项目、购置店项目。 截至 2019 年 12 月 31 日，公司将暂未使用的 募集资金 1,651,922.1 千 元以定期存单的方式存 放，4,226,451.5 千元认 购商业银行及其他金融 机构保本型银行理财产 品，剩余 1,919,996.0 千 元以活期存款方式存 放。 | 0 |
| 合计 | -- | 29,085,309.4 | 2,278,338.8 | 21,286,939.8 | 2,977,926.6 | 8,906,416.6 | 30.62% | 7,798,369.6 | -- |  |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可[2016]418 号《关于核准苏宁云商集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于 2016 年  5 月 20 日向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）1,926,996,505 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 15.17 元，扣除发  行费用及相关税费后募集资金净额为 29,085,309.4 千元。上述资金已于 2016 年 5 月 20 日到位，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以 | | | | | | | | | | |

验证并于 2016 年 5 月 21 日出具普华永道中天验字(2016)第 573 号验资报告。

本公司以前年度已使用募集资金 19,008,601.0 千元（包括支付的银行手续费 66.6 千元），2019 年 1-12 月公司实际使用募集资金 2,278,338.8 千

元（包括支付的银行手续费 26.2 千元），累计已使用募集资金 21,286,939.8 千元（包括支付的银行手续费 92.8 千元）。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金账户余额（含募集资金账户理财余额）为 9,459,292.7 千元，其中募集资金 7,798,369.6 千元、利息收入 1,660,923.1

千元。

#### （2）募集资金承诺项目情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 是否已变  更项目  （含部分 变更） |  |  |  |  | 截至期末  投资进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目达到  预定可使 用状态日 期 |  |  | 项目可行  性是否发 生重大变 化 |
| 截至期末累  计投入金额  (2) | 本报告期  实现的效 益 | 是否达  到预计 效益 |
| 承诺投资项目和超募资金  投向 | 募集资金承  诺投资总额 | 调整后投资总  额（1） | 本报告期内  投入金额 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |
| 承诺投资项目 |  | | | | | | | | | |
| 自动化拣选中心项目 | 是 | 2,505,120.4 | 935,120.4 | 771.0 | 935,120.4 | 100.0% | 2019 年 | - | 不适用  （注 6） | 否 |
| 区域配送中心建设项目 | 是 | 2,728,332.8 | 1,128,332.8 | 23,476.8 | 1,128,332.8 | 100.0% | 2019 年 | - |
| 物流运营业务发展项目 | 否 | 3,500,000.0 | 3,242,096.0  （注 1） | 358,213.2 | 1,388,709.2 | 42.8% | 2019 年 | - |
| 新增区域配送中心建设项 目 | 是 | 0.0 | 1,950,000.0  （注 2） | 628,724.3 | 1,949,725.7 | 99.9% | 2020 年 | - | 否 |
| 物流运输业务发展项目 | 是 | 0.0 | 1,220,000.0  （注 3） | 40,955.7 | 79,265.8 | 6.5% | 2021 年 | - | 否 |
| 新增区域配送中心建设项 目（二） | 是 | 0.0 | 2,977,926.6  （注 4） | 539,277.9 | 539,277.9 | 18.1% | 2022 年 |  | 否 |
| 租赁店项目 | 是 | 5,000,000.0 | 3,000,000.0 | 180,425.5 | 821,227.1 | 27.4% | 2019 年 | 23,193.4 | 不适用  （注 7） | 否 |
| 改造店项目 | 是 | 1,214,100.0 | 236,173.4 | 0.0 | 236,173.4 | 100.0% | 2019 年 | 743,112.4 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募资金 投向 | 是否已变  更项目  （含部分 变更） | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投资总 额（1） | 本报告期内 投入金额 | 截至期末累 计投入金额 (2) | 截至期末  投资进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目达到  预定可使 用状态日 期 | 本报告期 实现的效 益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可行  性是否发 生重大变 化 |
| 购置店项目 | 是 | 3,000,000.0 | 241,510.0 | 0.0 | 55,000.0 | 22.8% | 2019 年 | 7,886.7 |  |  |
| 苏宁易购云店品牌推广项 目 | 否 | 847,501.3 | 847,501.3 | 0.0 | 847,501.3 | 100.0% | 2019 年 | - |
| 收购天天快递股权项目 | 是 | 0.0 | 2,758,490.0  （注 5） | 0.0 | 2,758,490.0 | 100.0% | 2018 年 | - | 不适用  （注 8） | 否 |
| 补充金融公司资本金项目 | 否 | 2,500,000.0 | 2,500,000.0 | 0.0 | 2,500,000.0 | 100.0% | 2016 年 | - | - | 否 |
| 补充易付宝资本金项目 | 否 | 850,000.0 | 850,000.0 | 0.0 | 850,000.0 | 100.0% | 2016 年 | - |
| 云计算项目 | 否 | 1,100,574.0 | 1,100,574.0 | 383,858.7 | 1,100,438.5 | 99.9% | 2019 年 | - | 不适用  （注 9） | 否 |
| 大数据项目 | 否 | 491,023.0 | 491,023.0 | 50,880.9 | 491,023.0 | 100.0% | 2019 年 | - |
| 智能家居项目 | 否 | 106,561.9 | 106,561.9 | 71,728.6 | 106,561.9 | 100.0% | 2019 年 | - |
| 偿还银行贷款 | 否 | 2,500,000.0 | 2,500,000.0 | 0.0 | 2,500,000.0 | 100.0% | 2016 年 | - | 不适用  （注 10） | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 3,000,000.0 | 3,000,000.0 | 0.0 | 3,000,000.0 | 100.0% | 2016 年 | - | 不适用  （注 11） | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 29,343,213.4 | 29,085,309.4 | 2,278,312.6 | 21,286,847.0 | 73.2% | - | 774,192.5 | - | - |
| 超募资金投向 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 归还银行贷款（如有） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | 29,343,213.4 | 29,085,309.4 | 2,278,312.6 | 21,286,847.0 | 73.2% | - | 774,192.5 | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 是否已变  更项目  （含部分 变更） |  |  |  |  | 截至期末  投资进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目达到  预定可使 用状态日 期 |  |  | 项目可行  性是否发 生重大变 化 |
| 截至期末累  计投入金额  (2) | 本报告期  实现的效 益 | 是否达  到预计 效益 |
| 承诺投资项目和超募资金  投向 | 募集资金承  诺投资总额 | 调整后投资总  额（1） | 本报告期内  投入金额 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |
| 未达到计划进度或预计收 益的情况和原因（分具体 项目） | 1、租赁店项目  本公司原计划运用租赁店面的方式在东北、华北、西北、华中、华东、华南、西南发展 331 家连锁店，预计新增连锁店  面积 278.00 万平方米。公司将通过直接开设、或新设子公司（全资子公司或全资下属公司）或向已有子公司增资的方式 由子公司负责开设连锁店面以实施本项目。本项目全部投资后，将充实公司实体门店网络，增强公司在互联网+竞争环 境下的竞争力，实现公司线上线下融合，进一步提升公司盈利能力。  本项目预计总投资 514,432 万元，主要为固定资产及相关开办费用投资、铺底流动资金，计划使用募集资金投资 500,000 万元，其余部分由公司自行解决。公司第六届董事会第四十五次会议审议通过、2019 年第二次临时股东大会决议通过《关 于变更部分募集资金用途的议案》，该项目实际计划投入募集资金 300,000 万元。截至 2019 年 12 月 31 日公司累计投入  新开苏宁易购云店 193 家，围绕门店装修、固定资产及相关开办费用累计投入募集资金 821,227.1 千元。 苏宁易购云店作为公司运营管理最成熟的店面类型，公司持续注重商品的优化及丰富，强化用户和流量的经营，公司主 要推进在一二级市场核心商圈的云店布局，2016 年及以前、2017 年、2018 年和 2019 年公司分别新开苏宁易购云店 63 家、60 家、20 家和 50 家。为有效应对市场的变化，公司近年来主动调整开店策略，一二级市场公司在核心商圈部署苏 宁易购广场，加强与商超、购物中心等业态合作，强化公司家电 3C 供应链的输出，与此同时注重对社区市场的覆盖， 依托家乐福超市、苏宁小店大力发展到家业务，打造社区生活服务平台；三四级市场加快发展零售云加盟店，提升公司 在下沉市场的渗透率以及运营效率。对于云店开设，公司严格把控开店投入，优化装修方案、合理规划固定设备等有效 措施控制门店开设成本；此外，结合一二级市场的消费特性，受店面资源的稀缺性及商圈位置布局等影响，相应的苏宁 易购云店开店速度有所放缓，资金需求程度也将有所降低。公司将结合开店计划，有序推进公司云店的开设，该项目的 实施不会对公司产生不利影响。  2、购置店项目 由于外部市场景气度仍较弱，对企业运营能力提升提出了更高的要求，公司对资产投入产出提出更高的要求，同时由于 房地产市场政策的不确定性，增加了公司购置物业的难度。为此，公司将审慎推进购置店项目资金的使用，该项目的实 施不会对公司产生不利影响。 | | | | | | | | | |
|  |
| 项目可行性发生重大变化 的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及 | 不适用 | | | | | | | | | |

，

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 是否已变  更项目  （含部分 变更） |  |  |  |  | 截至期末  投资进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目达到  预定可使 用状态日 期 |  |  | 项目可行  性是否发 生重大变 化 |
| 截至期末累  计投入金额  (2) | 本报告期  实现的效 益 | 是否达  到预计 效益 |
| 承诺投资项目和超募资金  投向 | 募集资金承  诺投资总额 | 调整后投资总  额（1） | 本报告期内  投入金额 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |
| 使用进展情况 |  | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地 点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方 式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | 经公司第五届董事会第三十六次会议审议通过，公司保荐机构、独立董事、监事会发表明确同意意见后，同意公司以募 集资金置换预先已投入物流平台建设项目、苏宁易购云店发展项目（购置店项目）、互联网金融项目（补充金融公司资本 金项目）及 IT 项目的自筹资金合计 1,299,020.5 千元，具体内容详见公司 2016-058 号公告。 经公司第五届董事会第三十七次会议审议通过，公司保荐机构、独立董事、监事会发表明确同意意见后，同意公司以募 集资金置换预先已投入苏宁易购云店发展项目之租赁店项目、改造店项目、苏宁易购云店品牌推广项目的自筹资金合计 537,566.1 千元，具体内容详见公司 2016-063 号公告。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投 入及置换情况 |
|  |
| 用闲置募集资金暂时补充 流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | 1、改造店项目  公司改造店项目预计总投入 1,214,100.0 千元，主要用于升级改造 202 家核心门店，包括装修投入、设备及其他费用投资  计划使用募资资金投入 1,214,100.0 千元，公司按照募集资金项目投入对公司核心云店实施改造，于 2018 年完成 202 家  门店的改造升级，累计投入 236,173.4 千元，较预计投入有一定的节约。原因如下: 近年来，我国零售行业出现了网络零售加速渗透、新零售逐渐兴起等发展趋势，受到电商平台崛起对于实体店面业务的 冲击，传统实体零售企业纷纷寻求创新转型，着力迎合消费者的新需求与新习惯。公司通过线上线下全场景构建，满足 用户随时、随地、随需的购物需求，并不断优化购物流程、提高配送时效，提升消费者购物体验。对于线下店面，公司 注重产投比控制，对店面模型不断优化升级，力争在不断迭代中寻找最有效率的投入方案。一方面，优化针对不同市场 不同商圈的店面改造方案，合理规划店面设施设备投入，避免改造造成的过度投入，注重店内商品陈列的丰富度及服务 质量的提升，改善用户满意度；另一方面，公司的门店物业基础设施保管较好，也带来了公司在改造过程中未出现大量 的翻新、新置的投入，公司仅通过对装修细节的调整、部分经营设备的更新即可达到门店改造的效果。同时公司加强门 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结 余的金额及原因 |
|  |

，

、

、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 是否已变  更项目  （含部分 变更） |  |  |  |  | 截至期末  投资进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目达到  预定可使 用状态日 期 |  |  | 项目可行  性是否发 生重大变 化 |
| 截至期末累  计投入金额  (2) | 本报告期  实现的效 益 | 是否达  到预计 效益 |
| 承诺投资项目和超募资金  投向 | 募集资金承  诺投资总额 | 调整后投资总  额（1） | 本报告期内  投入金额 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |
|  | 店效益的把控，通过转租、降租的方式进一步提升门店运营效率，由此带来公司单店改造面积需求的降低。基于上述对  门店的合理规划设计，加强成本控制，资金投入规模得到较好的控制，由此带来项目完成后募集资金节余。 改造店项目实施后，对公司店面的经营质量提升有一定的效果，该项目实现的效益逐渐显现，2016 年及以前、2017 年 2018 年分别完成 64 家、133 家、5 家门店改造升级，2016-2018 年改造店项目分别实现净利润 16,723.23 万元、65,144.28  万元、116,869.74 万元。公司实施有效的成本管控，通过较少的募集资金投入达到了改造店项目的既定效果。  公司第六届董事会第四十五次会议、2019 年第二次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意 将改造店项目全部节余募集资金 97,792.66 万元用于投入公司“新增区域配送中心建设项目（二）”。 | | | | | | | | | |
|  | 公司尚未使用的募集资金用于物流运营业务发展项目、物流运输业务发展项目、新增区域配送中心建设项目（二）、租赁 店项目、购置店项目，未使用募集资金全部存放于公司募集资金监管银行募集资金专户中，此外为提高资金收益，公司 根据第六届董事会第三十八次会议审议、2018 年年度股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》 暂未使用资金部分购买了保本型理财产品。截至 2019 年 12 月 31 日，公司将暂未使用的募集资金 1,651,922.1 千元以定 期存单的方式存放，4,226,451.5 千元认购商业银行及其他金融机构保本型银行理财产品，剩余 1,919,996.0 千元以活期存 款方式存放，不存在存单抵押、质押及其他所有权、使用权受到限制的情况。 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途 及去向 |
|  |
| 募集资金使用及披露中存 在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

，

注 1：由于公司实际募集资金净额少于 2015 年非公开发行股票方案中计划使用募集资金金额，根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议，若本次发 行实际募集资金净额（扣除发行费后）少于本次募投项目拟投入募集资金总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最 终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资金额，募集资金不足部分由公司以自有资金解决。鉴于此，公司按前述原则对物流平台 建设项目之物流运营业务发展项目募集资金投入金额进行了调整，调整后的募集资金投入额为 3,242,096.0 千元。

注 2：公司第六届董事会第二十九次会议审议、2018 年第六次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金投资用途的议案》，同意将区域配送中 心建设项目部分募集资金 1,600,000.0 千元用于投入公司“新增区域配送中心建设项目”（以下简称“新增区配项目”），将自动化拣选中心项目部分募集资金

350,000.0 千元用于投入公司新增区配项目。本次项目变更具体内容详见公司 2018-124、2018-138 号公告。

注 3：公司第六届董事会第二十九次会议审议、2018 年第六次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金投资用途的议案》，同意将自动化拣选 中心项目部分募集资金 1,220,000.00 千元用于投入公司“物流运输业务发展项目”。本次项目变更具体内容详见公司 2018-124、2018-138 号公告。

注 4：公司第六届董事会第四十五次会议、2019 年第二次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将改造店项目全部节余 募集资金 97,792.66 万元、租赁店项目部分募集资金 200,000.00 万元用于投入公司“新增区域配送中心建设项目（二）”。本次项目变更具体内容详见公司 2019-065、2019-072 号公告。

注 5：公司第五届董事会第四十五次会议审议、2017 年第一次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金投资项目用于收购公司股权的议案》， 同意将购置店项目实施项目变更，其项目剩余未使用募集资金 2,758,490.0 千元用于收购天天快递股权项目。本次项目变更具体内容详见公司 2017-004、 2017-008 号公告。

注 6：通过自动化拣选中心项目、区域配送中心建设项目、新增区域配送中心建设项目、新增区域配送中心建设项目（二），公司可高效地进行资源 配置与调度，降低实际运作成本。未来随着物流社会化运作，在满足自用基础上，公司将部分物流仓储对外租赁，获取租金收入。

物流运营发展项目符合未来公司战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益，项目完成后，能够进一步提升公司服务客户、平台商户的能 力和物流响应时间，有效降低物流运营成本，增强公司竞争力。

物流运输业务发展项目将极大的提高苏宁物流整体的运输及配送能力，有效确保运输的时效性、安全性，同时项目将降低外包运输比例、控制外包成 本，占比较高的新能源物流车也能有效降低运营成本，增强苏宁物流运营能力。

注 7：租赁店项目、改造店项目、购置店项目全部投资后，将大大充实公司实体门店网络，增强公司在“互联网+”竞争环境下的竞争力，实现公司线上 线下融合，进一步提升公司盈利能力；苏宁易购云店品牌推广项目不直接产生经济效益，项目完成后，将有助于提升苏宁易购云店的消费者认同，公司 的品牌价值与形象将得到大幅提升。截至 2019 年 12 月 31 日，租赁店项目开设店面 193 家，报告期内实现净利润 23,193.4 千元，随着新开店的逐步成熟，

效益将逐步提高；改造店项目开设店面 202 家，报告期内实现净利润 743,112.4 千元，云店有着较强的规模盈利能力；购置店项目投入 1 家，报告期内实

现净利润 7,886.7 千元。

注 8：本次收购天天快递符合未来公司战略发展方向，具有较好的市场前景和经济效益。项目实施完成后，公司与天天快递开展相关业务整合，随着 业务整合效应的凸显，苏宁物流能力得到极大提升，从而带动前台销售效率的提升，有助于提升公司业务发展能力。

注 9：云计算项目、大数据项目及智能家居项目不直接产生经济效益。云计算项目完成后，公司的云计算研发实力将进一步增强，云计算研发的投入 为公司互联网转型提供了技术和平台支撑，为公司经营规模的持续增长带来了强有力的后台 IT 技术保障；大数据项目完成后，公司在大数据收集、整理、 加工、分析等方面进行系统化建设，为企业发展提供数据决策性支持，大数据研发的投入为公司互联网转型提供了技术和平台支撑，为公司经营规模的 持续增长带来了强有力的后台 IT 技术保障；智能家居项目的实施，一方面，公司将实现在智能家居的布局，分享智能家居行业巨大的市场空间；另一方 面，本项目将有助于建立苏宁易购生产商、零售商、消费者的完整的生态圈，从而进一步提升公司的市场竞争力。

注 10：本次募集资金用于偿还部分银行贷款后，公司资产负债率有所下降，资产负债结构得到优化，短期财务费用有所下降，公司盈利能力得到加 强，从而保证公司业务的可持续扩张。

注 11：补充流动资金项目募集资金主要用于丰富商品，提高 3C、母婴、超市采购规模，以支持全品类经营发展；扩大公司差异化采购能力，提升产 品经营的附加值；围绕 O2O 平台的各个环节，加大推广投入，提升 O2O 平台的市场竞争力；进一步加大对开放平台运营能力的投入，制定积极的商户政 策，扶植商户发展，提升开放平台的竞争力。

#### （3）募集资金变更项目情况

① 区域配送中心项目和自动化拣选中心项目部分募集资金变更为新增区域配送中心建设项目

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的 项目 | 对应的原承诺项 目 | 变更后项目投入募 集资金总额(1) | 本报告期实际投 入金额 | 截至期末实际累计 投入金额(2) | 截至期末投资 进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定 可使用状态日 期 | 本报告期实 现的效益 | 是否达到预 计效益 | 变更后的项目 可行性是否发 生重大变化 |
| 新增区域 配送中心 建设项目 | 区域配送中心项 目、自动化拣选 中心项目 | 1,950,000.0 | 628,724.3 | 1,949,725.7 | 99.9% | 2020 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |

|  |  |
| --- | --- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具 体项目) | 1、变更原因 公司根据业务发展的实际需要以及项目建设规划，有序开展募集资金投入，持续推进公司自动化拣选中心和区域配 送中心项目建设，部分自动化拣选中心和区域配送中心已建成交付并投入运营，由于在项目开展过程中，公司积极 实施项目成本管控，同时公司根据项目属地业务的仓储及运力需求实施分批建设，并对建设方案进行合理优化，使 得资金投资规模得到较好的控制。经审慎论证及测算，自动化拣选中心项目和部分区域配送中心项目建设完成后， 预计募集资金会产生一定节余。其中，区域配送中心项目之长春二期区域配送中心项目，由于公司内部业务规划所 需，长春二期实施主体由公司全资子公司长春苏宁电器有限公司（现更名为长春苏宁易购销售有限公司）变更为公  司全资子公司长春苏宁易达物流有限公司实施，募集资金的使用方向和投资内容未发生改变。 本次公司将区域配送中心项目和将自动化拣选中心项目部分募集资金变更为新增区域配送中心建设项目，将有利于 提高募集资金使用效益，加快公司物流平台建设。  2、决策程序  公司第六届董事会第二十九次会议、2018 年第六次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》， 公司独立董事、监事会、保荐机构对变更募投项目发表了明确同意的意见。  3、信息披露情况说明  公司于 2018 年 10 月 20 日、11 月 8 日分别在巨潮资讯网、证券日报、证券时报、上海证券报、中国证券报披露了  《关于变更部分募集资金用途的公告》（2018-126 号）、《2018 年第六次临时股东大会决议公告》（2018-138 号）。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具 体项目) | 无 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

② 自动化拣选中心项目部分募集资金变更为物流运输业务发展项目

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的项目 | 对应的原承诺 项目 | 变更后项目投入募 集资金总额(1) | 本报告期实际投 入金额 | 截至期末实际累计 投入金额(2) | 截至期末投资 进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定 可使用状态日 期 | 本报告期实 现的效益 | 是否达到预 计效益 | 变更后的项目 可行性是否发 生重大变化 |
| 物流运输业务 发展项目 | 自动化拣选中 心项目 | 1,220,000.0 | 40,955.7 | 79,265.8 | 6.5% | 2021 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体 | | | 1、变更原因 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 项目) | 公司根据业务发展的实际需要以及项目建设规划，有序开展募集资金投入，持续推进公司自动化拣选中心和区域 配送中心项目建设，部分自动化拣选中心和区域配送中心已建成交付并投入运营，由于在项目开展过程中，公司 积极实施项目成本管控，同时公司根据项目属地业务的仓储及运力需求实施分批建设，并对建设方案进行合理优 化，使得资金投资规模得到较好的控制。经审慎论证及测算，自动化拣选中心项目和部分区域配送中心项目建设 完成后，预计募集资金会产生一定节余。  本次公司将自动化拣选中心项目部分募集资金变更为物流交通运输发展项目，将有利于提高募集资金使用效益， 提高苏宁物流运输运营的专业化水平和服务效率，促进苏宁物流服务的精准、高效、快捷。  2、决策程序  公司第六届董事会第二十九次会议、2018 年第六次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》， 公司独立董事、监事会、保荐机构对变更募投项目发表了明确同意的意见。  3、信息披露情况说明  公司于 2018 年 10 月 20 日、11 月 8 日分别在巨潮资讯网、证券日报、证券时报、上海证券报、中国证券报披露了  《关于变更部分募集资金用途的公告》（2018-126 号）、《2018 年第六次临时股东大会决议公告》（2018-138 号）。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具 体项目) | 无 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

③ 改造店项目全部节余募集资金和租赁店项目部分募集资金变更为新增区域配送中心建设项目（二）

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的项目 | 对应的原承诺 项目 | 变更后项目投 入募集资金总 额(1) | 本报告期实际投 入金额 | 截至期末实际累计 投入金额(2) | 截至期末投资 进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定 可使用状态日 期 | 本报告期实现 的效益 | 是否达到 预计效益 | 变更后的项目 可行性是否发 生重大变化 |
| 新增区域配送中 心建设项目（二） | 改造店项目、 租赁店项目 | 2,977,926.6 | 539,277.9 | 539,277.9 | 18.1% | 2022 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体 项目) | | | 1、变更原因 公司根据业务发展的实际需要以及项目建设规划，有序开展公司租赁店项目和改造店项目的募集资金投入，推进 公司互联网门店苏宁易购云店的开设和改造，通过对 202 家门店改造升级，通过互联网、物联网、人工智能等技 术的运用，进一步促进公司线上线下场景的融合，提升了门店规模盈利能力。同时公司围绕全国范围内的核心商 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 圈开设云店，加强获客能力，完善线下门店网络布局，截至 2019 年 5 月 31 日租赁店项目投入募资资金新开云店  143 家。由于受到行业发展变化带来的影响，在项目开展过程中，公司通过合理规划设计使得前述项目资金投资规 模得到较好的控制，此外受店面资源的稀缺性、商圈位置布局等影响，租赁店项目开店速度有所放缓，公司将结 合开店计划，有序推进公司云店的开设。为提升募集资金使用效率，减少募集资金闲置，公司拟将部分募集资金 用于物流基础设施建设，提升公司物流业务的发展能力，为公司零售业务提供基础设施支撑。本次变更后的募集 资金用途仍为支持公司主营业务的开展。公司将持续关注消费者需求，加大在后台购物流程的优化、信息系统的 流畅、物流时效的满足、售后服务的需求等方面的投入，致力于不断提升消费者购物体验。  2、决策程序  公司第六届董事会第四十五次会议、2019 年第二次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》， 公司独立董事、监事会、保荐机构对变更募投项目发表了明确同意的意见。  3、信息披露情况说明  公司于 2019 年 6 月 29 日、7 月 16 日分别在巨潮资讯网、证券日报、证券时报、上海证券报、中国证券报披露了  《关于变更部分募集资金用途的公告》（2019-065 号）、《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（2019-072 号）。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具 体项目) | 无 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

#### （4）募集资金项目情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2015 年非公开发行股票募集  资金项目 | 2020 年 4 月 18 日 | 巨潮资讯网 2020-036 号《董事会关于 2019 年度募  集资金存放与实际使用情况的专项报告》 |

#### （5）募集资金理财情况

第六届董事会第十七次会议审议通过、2017 年年度股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金购 买理财产品的议案》，同意公司在满足最近十二个月内募集资金项目建设进度需求下，公司使用不超 过 120 亿元（含）募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本型理财产品。在该投资理财额度内， 资金可以在一年内滚动进行使用，即任一时点公司使用募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本 型理财产品的余额不超过 120 亿元（含）。

第六届董事会第三十八次会议审议通过、2018 年年度股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金 购买理财产品的议案》，同意公司在满足最近十二个月内募集资金项目建设进度需求下，公司使用不 超过 100 亿元（含）募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本型理财产品。在该投资理财额度内， 资金可以在一年内滚动进行使用，即任一时点公司使用募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本 型理财产品的余额不超过 100 亿元（含）。

2019 年 1-12 月公司累计使用闲置募集资金（含利息）18,660,000.0 千元购买银行理财产品，报告

期内收到募集资金理财收益 191,183.1 千元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金账户理财余额为 4,400,000.0 千元，其中募集资金 4,226,451.5

千元，利息收入 173,548.5 千元，理财明细如下：

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 募集资金开户行 | 本期新增理财发 生额 | 期末余额 | |
| 募集资金 | 利息收入 |
| 中信银行南京龙江支行 | 12,100,000.0 | 2,463,444.0 | 136,556.0 |
| 中国光大银行股份有限公司南京分行营业部 | 2,100,000.0 | 850,000.0 | - |
| 兴业银行股份有限公司南京中央路支行 | 1,400,000.0 | - | - |
| 华夏银行股份有限公司南京分行营业部 | 1,000,000.0 | 500,000.0 | - |
| 上海浦东发展银行股份有限公司南京分行城北支行 | 950,000.0 | - | - |
| 中国民生银行股份有限公司南京分行新街口支行 | 900,000.0 | 413,007.5 | 36,992.5 |
| 广发银行股份有限公司南京分行玄武支行 | 200,000.0 | - | - |
| 中国农业银行股份有限公司南京洪武路支行 | 5,000.0 | - | - |
| 江苏银行股份有限公司南京城西支行 | 5,000.0 | - | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 募集资金开户行 | 本期新增理财发 生额 | 期末余额 | |
| 募集资金 | 利息收入 |
| 合计 | 18,660,000.0 | 4,226,451.5 | 173,548.5 |

## 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格 | 本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润 | 出售对公司的影响 | 股权出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例 | 股权出售 定价原则 | 是否 为关 联交 易 | 与交易对方的关 联关系 | 所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户 | 是否按计 划如期实 施，如未 按计划实 施，应当 说明原因 及公司已 采取的措 施 | 披露 日期 | 披露索引 |
| Suning Smart  Life Holding Limited 通过其 100% 控制的境 内公司 | 苏宁小店 100%  股权 | 2019 年 6  月 24 日 | 74,539.42 | -221,317.0  0 | 本次交易将有利于减少公司资金 投入，提高资金使用效率；有利 于减少对公司经营业绩的影响， 保障股东利益；公司将继续加强 与苏宁小店的业务协同，加快公 司智慧零售战略目标的达成；保 留苏宁小店未来财务状况改善后 给公司带来收益的可能；有利于 苏宁小店建立灵活的经营管理机 制和资本运作平台，快速抢占市 场。本次交易完成后，苏宁小店 不再纳入公司的合并报表范围， 并对公司财务状况产生影响，本 次交易增加公司 2019 年度净利润  35.70 亿元。 | 38.30% | 参 考 第 三 方 资 产 评 估 机 构 评 估结果，交 易 各 方 协 商 一 致 后 确定 | 是 | Great Matrix 、 Great Momentum 为公司关联人张 康阳先生控制的 全资子公司，张 康阳先生为公司 实际控制人、控 股股东张近东先 生 之 子 。 Great Matrix 、 Great  Momentum 分别 持 有 Suning Smart Life 55%、 10%股权，Suning Smart Life 为公 司关联方。 | 是 | 是 | 2018  年 10  月 15  日 ，  2019  年 6  月 29  日 | 巨 潮 资 讯 网  2018-121、  2019-067  号公告 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格 | 本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润 | 出售对公司的影响 | 股权出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例 | 股权出售 定价原则 | 是否 为关 联交 易 | 与交易对方的关 联关系 | 所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户 | 是否按计 划如期实 施，如未 按计划实 施，应当 说明原因 及公司已 采取的措 施 | 披露 日期 | 披露索引 |
| 苏 宁 金 控 投 资 有限公司（简称 “苏宁金控”）及 其指定主体、嘉 兴 润 石 义 方 股 权 投 资 合 伙 企 业(有限合伙)、 福 建 兴 和 豪 康 股权 并 购 合 伙 企 业 （ 有 限 合 伙）等其他主体 | 苏宁金融服务  （上海）有限公 司本轮投资者 增 资 扩 股 17.857%新股 | 2019 年 9  月 27 日 | 1,000,000 | 61,408.88 | 有利于增强苏宁金服融资能力， 建立灵活的经营管理机制和资本 运作平台，最终实现资本化的目 标；有利于减少公司资金投入， 提高资金使用效率，进一步改善 上市公司现金流；苏宁金服将继 续加强与苏宁易购的业务协同， 推进公司智慧零售战略目标的达 成；实现苏宁金服企业价值的提 升，实现公司利益最大化。 本次增资扩股完成后，苏宁金服 将不再纳入公司的合并报表范 围，成为公司有重要影响的参股 公司，本次交易增加公司 2019 年  度净利润 98.57 亿元。 | 105.76% | 参考第三 方资产评 估机构评 估结果，交 易各方协 商一致后  确定 | 是 | 苏宁金控、润东 投资为公司实际 控制人、控股股 东张近东先生控 股子公司苏宁控 股集团有限公司 的控股子公司。 | 是 | 是 | 2018  年 12  月 29 日， 2019  年 9  月 28  日 | 巨潮资讯 网  2018-159  号公告；  2019-100  号公告 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格 | 本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润 | 出售对公司的影响 | 股权出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例 | 股权出售 定价原则 | 是否 为关 联交 易 | 与交易对方的关 联关系 | 所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户 | 是否按计 划如期实 施，如未 按计划实 施，应当 说明原因 及公司已 采取的措 施 | 披露 日期 | 披露索引 |
| GRANDA  GALAXY LIMITED 、 GLOBAL WORKER 派遣  株式会社 | LAOX 计划实 施定向增发募 集资金，向战略 投 资 者  GRANDA  GALAXY LIMITED 、 GLOBAL WORKER 派遣  株式会社定向 发行股份及新 股预约权，本次 交易完成后， LAOX 募集总 额 为  1,009,264.50 万  日元 | 2019 年 12  月 5 日 | 本次新股 预约权行 权价格与 定向发行 股份价格 相同，即 313 日元/  股 | -45,000.61 | 有利于减少公司资金投入，提高 资金使用效率；有利于减少对公 司经营业绩的影响，保障股东利 益；有助于 LAOX 的业务发展， 并进一步强化与公司业务的协 同，推动公司国际化业务发展； 有利于 LAOX 建立灵活决策机 制，快速抢占市场。本次增资扩 股完成后，LAOX 将不再纳入公 司的合并报表范围，成为公司有 重要影响的参股公司，本次交易 增加公司 2019 年度净利润-3.66 亿元。 | -3.93% | 以第三方 配股方式 增发股份 时，其认缴 价格原则 上应不低 于 LAOX  决议发行 新股的董 事会召开 的前一日 价格的 90%；本次 新股预约 权的发行 价格委托 第三方评 估机构评 估。 | 是 | GRANDA  GALAXY 为苏宁 电器集团全资子 公司；GLOBAL WORKER 为  LAOX 关联方 | 是 | 是 | 2019  年 6  月 20 日， 2019  年 12  月 6  日 | 巨潮资讯 网  2019-058  号公告，  2019-118  号公告 |

## 七、主要控股参股公司分析

单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司和参

股公司情况：

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 江苏苏宁易 购电子商务 有限公司 | 子公司 | 零售业务 | 200,000 | 18,243,319 | -4,011,292 | 7,020,689 | -1,670,361 | -1,176,455 |
| 天天快递有 限公司 | 子公司 | 物流业务 | 150,726 | 4,870,145 | -1,479,090 | 2,078,320 | -2,239,316 | -1,786,356 |

主要控股参股公司情况说明：

1、天天快递加强业务整合，推进分拨网点直营化运作，投入加大，同时为保持市场竞争力，产品 价格保持竞争力，对于毛利实现也带来一定的影响。

2、江苏苏宁易购电子商务有限公司负责公司线上平台的运营，报告期内围绕用户体验提升、新用 户增加及销售转化提高，持续进行 IT 技术投入、广告促销投入，使得报告期内有所亏损。

报告期内取得和处置子公司的情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| Kakogawa | 购买 | 具体内容详见第十二节 财务报 表附注“五、合并范围的变更” |
| 万达百货 | 购买 |
| 家乐福中国 | 购买 |
| 6 家资产管理公司 | 购买 |
| 天天快递物流业务 | 购买 |
| 苏宁便利超市 | 出售 |
| 陕西苏宁易达物流投资有限公司 | 出售 |
| 内江苏宁易达商贸有限公司 | 出售 |
| 佛山市三水苏宁易达物流投资有  限公司 | 出售 |
| 宁波苏宁易达物流投资有限公司 | 出售 |
| 湖南苏宁易达物流仓储有限公司 | 出售 |
| 苏宁金服 | 被动稀释 |
| LAOX | 被动稀释 |

报告期内取得和处置子公司其他情况具体内容见第十二节 财务报表附注“五、合并范围的变更”。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

2020 年，随着外部贸易摩擦加剧、消费增速放缓及新冠肺炎影响，整体经济形势严峻，居民收入 增长乏力。同时，政府高度重视居民生活及消费市场，促进内需、提振消费政策及意见不断推出，部 分新兴业态的发展空间巨大，一方面消费下沉，中低消费群体消费升级的趋势明显，消费者追求更高 性价比商品的热情高涨；另一方面，服务业态消费升级、新渠道消费分流加速的趋势将更为凸显，社 交化、内容化、娱乐化消费及“宅经济”需求激增。下沉市场、线下在线场景、线上交互平台、产品创 新依然会带来增长机会。

公司已经用了近十年的时间进行互联网的转型与变革，面向不断变化的消费方式和消费习惯，公 司通过线上线下场景互通、数字化经营及智能供应链契合消费者需求的服务和体验，实现了用户服务 的全面延伸。2020 年苏宁将从布局层面向运营层面转变，围绕零售业务、物流业务以及后台能力建设 方面开展工作。

 零售业务

 渠道建设

1、深化店面拓展及强化互联网建设 围绕苏宁易购广场、家乐福社区生活中心、苏宁百货、电器旗舰店推进标杆模型店的建设。通过

租、建、购、并、联、盟等方式，多策并举，深化线下互联网渠道布局并通过开放赋能的模式提速发 展。

加快渗透下沉市场，将零售云在线门店与苏宁拼购、苏宁推客为核心的拼团及社交运营相结合， 实现对农村市场双线覆盖。

门店互联网经营上，打造综合服务平台，门店即平台，购物即体验。形成各类型店面的业态特色， 提高到店客流；利用互联网工具和平台获客拉新，加强离店销售；通过家乐福实现到家业务的突破， 充分发挥苏宁在线门店资源优势，提升苏宁的近场服务能力和对用户需求的快速响应。

2、强化互联网运营及推广 持续强化互联网基础运营工作，提升全流程用户体验提升；依托多场景、多渠道的流量导入优势，

通过视频、直播、图文、游戏、评价等创新玩法实现购物转换，形成持续用户获取的路径；强化直播 能力建设，将苏宁直播打造成为苏宁、商户、品牌、达人多方共赢的良性生态平台；持续加快开放平 台的生态体系建设，完善面向商户需求相应的各项管理机制，加强流量、物流服务、金融的赋能。

 供应链建设 持续推进“巩固家电、主攻快消、培育百货”的品类发展策略，深化上游品牌上合作，提高供应

链协同效率和效益；快速扩大自主产品的发展，品类上实现从电器品类到快消百货品类的延展，经营 模式上形成自主 OEM 品牌到泛自主包销定制的延展；通过大力推动开放平台的建设，打造更加开放 的供应链生态体系。

 物流业务 在基础设施建设上，聚焦核心区域，搭建全国领先的物流仓储基础网络，夯实公司的物流资产。

在仓配一体业务发展上，要利用全国仓储资源和网络服务能力的优势，通过灵活铺货的仓网布局、稳 定的成本优势和服务水平以及营销能力的建设，建立具备标准化与差异化的服务提供能力。升级“随 时”产品，迅速融合家乐福、电器、小店、母婴等商品业态同时，增加用户辐射范围，完善 O2O 平台、 LBS 寻址、多级寻源、物流众包、智能补货等功能，进一步升级一小时生活圈。

在售后业务发展上，强化生活帮在社区生态中的服务能力，紧抓清洗、回收和逆向物流三大服务 产品，打造苏宁差异化的服务优势。

 科技业务 在科技业务的发展上，要聚焦数据中台、技术中台能力的凸显。围绕交易中台、供应链中台、风

控中台、数据中台、AI 中台、内容中台、苏宁云、星河云、体系化建设九大方面，持续加快平台化能 力的建设，全面升级模式全场景、业务易扩展、系统高可用的智慧零售 OS 体系。

 组织建设 在人才队伍建设上，进一步加大年轻干部的培养任用和专业人才的引进，赋予年轻人更大的责任

和使命；引进行业领军人才，推出“2020 计划”，引进行业顶尖人才，支撑集团战略的落地，引领核 心业务的发展。

组织建设上，公司继续优化组织架构，持续推进子集团负责制、品牌公司化及小团队作战，实现

“权责利”一体化运作。实现从布局层面向运营层面的实质性突破。 在激励体系的建设上，聚焦事业合伙人、利润分成和终端合伙人三层激励体系的建设。在中高层

团队层面，通过各种组织体系的合伙人制，落实各种形式股权激励，加强员工、公司与股东利益的绑 定。在终端团队层面，要全面推广终端合伙人制度，在各类型的门店、各类型的物流终端进行全面的 推广，加强经营负责人的责权利统一，激发终端员工的激情与活力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2019 年 01 月 09 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-01-09 编号 20190109 苏宁易购集团 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|  |  |  | 股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 01 月 09 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-01-11 编号 20190109 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 01 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-01-11 编号 20190110 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 01 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-01-11 编号 20190111 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 01 月 19 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-01-20 编号 20190119 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 01 月 21 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-01-22 编号 20190121 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 01 月 24 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-01-24 编号 20190124 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 01 月 28 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-01-29 编号 20190128 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 02 月 16 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-02-18 编号 20190216 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 02 月 22 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-02-22 编号 20190222 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 02 月 21 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-02-24 编号 20190221 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 02 月 22 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-02-24 编号 20190222 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 02 月 25 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-02-25 编号 20190225 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 02 月 27 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-02-28 编号 20190227 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 03 月 01 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-03-01 编号 20190301 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 03 月 01 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-03-03 编号 20190301 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 03 月 06 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-03-07 编号 20190306 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2019 年 03 月 06 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-03-07 编号 20190306 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2019 年 03 月 07 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-03-07 编号 20190307 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 03 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-03-12 编号 20190311 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 03 月 12 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-03-12 编号 20190312 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 03 月 14 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-03-15 编号 20190314 苏宁易购集团 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|  |  |  | 股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2019 年 03 月 14 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2019-03-15 编号 20190314 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2019 年 04 月 03 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-04 编号 20190403 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 04 日 | 电话沟通 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-04 编号 20190404 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 08 日 | 电话沟通 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-08 编号 20190408 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 08 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-08 编号 20190408 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 09 日 | 电话沟通 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-09 编号 20190409 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-10 编号 20190410 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-10 编号 20190410 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-11 编号 20190410 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-11 编号 20190410 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-11 编号 20190411 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 17 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-19 编号 20190417 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 19 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-19 编号 20190419 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 19 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-19 编号 20190419 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 26 日 | 电话沟通 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-26 编号 20190426 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 04 月 26 日 | 电话沟通 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-04-26 编号 20190426 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 07 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-11 编号 20190507 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 08 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-11 编号 20190508 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 09 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-11 编号 20190509 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-11 编号 20190510 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-14 编号 20190510 苏宁易购 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|  |  |  | 集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-14 编号 20190510 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 23 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-23 编号 20190523 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 23 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-23 编号 20190523 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 24 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-27 编号 20190524 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 28 日 | 电话沟通 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-28 编号 20190528 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 28 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-28 编号 20190528 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 23 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-05-29 编号 20190523 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 30 日 | 实地调研 | 其他 | 详见巨潮资讯网：2019-06-03 编号 20190530 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 05 月 29 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-06-03 编号 20190529 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 06 月 04 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-06-05 编号 20190604 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 06 月 05 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-06-05 编号 20190605 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 06 月 06 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-06-09 编号 20190606 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 06 月 13 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-06-14 编号 20190613 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 06 月 20 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-06-24 编号 20190620 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 07 月 25 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-07-29 编号 20190725 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 08 月 01 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-08-02 编号 20190801 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 09 月 25 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-09-25 编号 20190925 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 11 月 1 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-11-04 编号 20191101 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 11 月 4 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-11-04 编号 20191104 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 11 月 5 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-11-06 编号 20191105 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 11 月 7 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-11-12 编号 20191107 苏宁易购 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|  |  |  | 集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 11 月 19 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-11-20 编号 20191119 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 11 月 21 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-11-25 编号 20191121 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 11 月 22 日 | 电话沟通 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-11-25 编号 20191122 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 11 月 22 日 | 电话沟通 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-11-25 编号 20191122 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 11 月 26 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-11-26 编号 20191126 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 12 月 2 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-12-2 编号 20191202 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 12 月 2 日 | 电话沟通 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-12-2 编号 20191202 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 12 月 12 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-12-12 编号 20191212 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 12 月 20 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-12-23 编号 20191220 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2019 年 12 月 25 日 | 实地调研 | 机构 | 详见巨潮资讯网：2019-12-25 编号 20191225 苏宁易购  集团股份有限公司投资者关系活动记录表 |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况 根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》等相关规定要求，

公司已在《公司章程》中制定了清晰的利润分配政策，制定了《苏宁易购集团股份有限 公司未来三年（2018-2020 年）股东回报规划》，制度性地明确公司股东的合理投资回报， 维护公司股东的利益。

公司 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度利润分配预案》，公司 2018 年度利

润分配预案为：以公司利润分配方案实施时股权登记日（2019 年 6 月 24 日）总股本剔

除已回购股份（公司回购专用证券账户上已回购 57,005,701 股股份）后 9,253,033,954

股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.20 元人民币现金（含税），不送红股，不以公积金

转增股本，公司回购专用证券账户上的股份不参与本次利润分配。公司于 2019 年 6 月

25 日实施完成本次利润分配。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得  到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股 本方案（预案）情况

1、2019 年度：依据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》，上市公司回购 专用账户中的股份不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、配股、质押等 权利，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例 计算。截至董事会审议通过利润分配预案决议日（2020 年 4 月 16 日）公司回购专用证

券账户存在回购股份数 118,710,321 股。

（1）公司拟以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为股本基数，向全

体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），本年度不送红股，不进行公积金转增股本。 假设公司按照董事会审议通过利润分配预案决议日（2020 年 4 月 16 日）可供分配

股数 9,191,329,334 股计算，预计本次公司派发现金红利不超过 459,566 千元。

（2）报告期内公司已实施回购股份情况：

① 2019 年 1 月 24 日，公司召开第六届董事会第三十七次会议，审议通过《关于修 订<回购部分社会公众股份的预案>的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回 购公司股份，回购总金额不低于人民币 5 亿元（含）且不超过人民币 10 亿元（含），回

购价格不超过 15 元/股（含）。公司于 2019 年 8 月 12 日实施完成本次股份回购，累计通

过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 84,006,415 股，支付的总金额为

99,859.55 万元（不含交易费用）。

② 2019 年 8 月 15 日公司召开第六届董事会第四十六次会议审议通过《关于回购部 分社会公众股份方案的议案》（2019-080 号公告），公司使用自有资金以集中竞价交易方 式回购公司股份，回购总金额不低于人民币 10 亿元（含）且不超过人民币 20 亿元（含），

回购价格不超过 15 元/股（含）。截至 2019 年 12 月 31 日公司累计回购股份数量 29,703,906

股，支付的总金额为 30,984.20 万元（不含交易费用）。

2、2018 年度：以公司股权登记日总股本剔除已回购股份（公司回购专用证券账户 上已回购 57,005,701 股股份）后 9,253,033,954 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.20 元

（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

3、2017 年度：以股权登记日(2018 年 7 月 4 日)总股本 9,310,039,655 股为基数，向

全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 以其他方 式现金分 红金额占 合并报表 中归属于 上市公司 普通股股 东的净利 润的比例 |  | 现金分红 总额（含其 他方式）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 |
| 现金分红 金额占合 并报表中 归属于上 市公司普 通股股东 的净利润 的比率 |
| 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 |
| 以其他方 式（如回购 股份）现金 分红的金 额 |
| 现金分红 总额（含其 他方式） |
| 现金分红金 额（含税） |
| 分红年度 |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
| 2019 年 | 459,566 | 9,842,955 | 4.67% | 1,308,438 | 13.29% | 1,768,004 | 17.96% |
| 2018 年 | 1,110,364 | 13,327,559 | 8.33% | 999,988 | 7.50% | 2,110,352 | 15.83% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 年 | 931,004 | 4,212,516 | 22.10% | - | - | 931,004 | 22.10% |

公司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红 利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

。

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.50 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 9,310,039,655 |
| 现金分红金额（千元）（含税） | 459,566 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（千元） | 1,308,438 |
| 现金分红总额（含其他方式）（千元） | 1,768,004 |
| 可分配利润（千元） | 8,257,969 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 根据普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的普华永道中天审字(2020)第  10072 号《审计报告》，经审计母公司于报告期末未分配利润 8,257,969 千元。 考虑到公司在利润分配方案实施前苏宁易购集团股份有限公司回购专用证券账户存在 回购股份，公司拟以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为股本基数，向全 体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），本年度不送红股，不进行公积金转增股本 假设公司按照董事会审议通过利润分配预案决议日（2020 年 4 月 16 日）可供分配股数  9,191,329,334 股计算，预计本次公司派发现金红利不超过 459,566 千元。  （注：表中的分配预案的股本基数及现金分红总额是假定扣除董事会审议通过利润分配 预案决议日公司回购证券账户股份数计算，实际分配以利润分配实施公告的股权登记日 当日的总股本为准进行分配） | |

## 三、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完 毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 承诺类 型 |  | 承诺时 间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 |
| 股改承诺 | 公司原非流  通股东 | 股份减 持承诺 | 股权分置改革中公司原非  流通股股东持续到报告期 内的承诺为：通过证券交易 所挂牌交易出售的股份数 量，达到公司股份总数百分 之一的，自该事实发生之日 | 2005 年  6 月 17  日 | 无期限 | 报告期  内，公司 原非流通 股股东均 履行承 诺。 |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 承诺类 型 |  | 承诺时 间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 |
|  |  |  | 起两个工作日内做出公告。 |  |  |  |
| 收购报告书或权  益变动报告书中 所作承诺 | - | - | - | - | - | - |
| 资产重组时所作 承诺 | - | - | - | - | - | - |
| 首次公开发行或 再融资时所作承 诺 | 公司股东张 近东先生、 苏宁电器集  团有限公 司、陈金凤 女士、赵蓓 女士 | 同业竞 争承诺 | 为避免同业竞争损害本公 司及其他股东的利益，公司 股东张近东先生、苏宁电器  集团有限公司、陈金凤女 士、赵蓓女士已于 2002 年  11 月 15 日分别向公司出具  《不竞争承诺函》；苏宁电 器集团有限公司 2003 年 3  月 6 日出具承诺函，保证今 后避免发生除正常业务外  的一切资金往来。 | 2002 年  11 月 15  日 | 无期限 | 报告期 内，张近 东先生、  苏宁电器 集团有限 公司、陈 金凤女 士、赵蓓 女士均履 行承诺。 |
|  |
| 淘宝（中国） 软件有限公 司 | 股份锁 定承诺 | 认购公司非公开发行股份， 本次认购股份锁定期自股 份上市首日 2016 年 6 月 6  日起满 36 个月。 | 2016 年  6 月 6 日 | 2016 年 6  月 6 日至  2019 年 6  月 5 日 | 报告期 内，淘宝  （中国） 软件有限 公司履行 承诺。 |
| 苏宁易购集 团股份有限 公司－第二 期员工持股 计划 | 股份锁 定承诺 | 认购公司非公开发行股份， 本次认购股份锁定期自股 份上市首日 2016 年 6 月 6  日起满 36 个月。 | 2016 年  6 月 6 日 | 2016 年 6  月 6 日至  2019 年 6  月 5 日 | 报告期 内，苏宁 易购集团 股份有限 公司－第 二期员工 持股计划  履行承 诺。 |
| 股权激励承诺 | - | - | - | - | - | - |
| 其他对公司中小 股东所作承诺 | 苏宁易购集 团股份有限 公司－第三 期员工持股  计划 | 股份锁 定承诺 | 本员工持股计划通过非交 易过户方式所获标的股份 的锁定期为 12 个月。 | 2018 年  6 月 29  日 | 2018 年 6  月 29 日  至 2019  年 6 月 28  日 | 报告期 内，苏宁 易购集团 股份有限  公司－第 三期员工 持股计划 履行承 诺。 |
|  |
| 苏宁控股集 团有限公司  （以下简称 “苏宁控股 集团”） | 股份锁 定承诺 | 苏宁控股集团通过大宗交 易受让苏宁易购集团股份  有限公司 2014 年员工持股 计划所持有的公司股份 61,056,374 股，占公司总股 本比例的 0.66%。苏宁控股 集团承诺自 2019 年 1 月 18 日起三十六个月内不减持 本次增持股份。 | 2019 年  1 月 18  日 | 2019 年 1  月 18 日  至 2022  年 1 月 17  日 | 报告期 内，苏宁  控股集团 履行承 诺。 |
| 承诺是否按时履行 | | | 是 | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说 明未完成履行的具体原因及下一步的 工作计划 | | | 无 | | | |

#### 2、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 达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期内不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金的情况。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计 报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况 说明

（一）公司第六届董事会第四十次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》

（2019-044 号公告），本次会计政策变更无需提交股东大会审议，具体情况如下：

（1）本次会计政策情况概述：

① 变更原因

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2017 年修订发布了《企业会计准

则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金 融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以下统称“新金融 工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起实施新金融工具准则。

② 变更日期

根据前述规定，公司于上述文件规定的起始日（2019 年 1 月 1 日）开始执行上述企 业会计准则。

③ 变更前采用的会计政策 本次变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

④ 变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部于 2017 年印发修订的《企业会计准则第 22 号—— 金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规则执行以上会 计政策。其他未变更部分仍按照财政部前期发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执 行。

（2）本次会计政策变更对公司的影响 根据财政部新修订的新金融工具准则，主要变更内容包括：

① 金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”，新金融工具准则以企业持有金融资 产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融 资产划分为“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”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。

② 将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融 资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备，便于揭示 和防控金融资产信用风险。

③ 套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动。新修订的套期会计准则更加强 调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，在拓宽套期工具和被套期项目的范围、以 定性的套期有效性要求取代现行准则的定量要求、允许通过调整套期工具和被套期项目 的数量实现套期关系的“再平衡”等方面实现诸多突破，从而有助于套期会计更好地反映 企业的风险管理活动。

④ 简化嵌入衍生工具的会计处理。新金融工具准则对嵌入衍生工具的会计处理进 行了简化：混合合同主合同为金融资产的，应将混合合同作为一个整体进行会计处理， 不再分拆；混合合同不属于金融资产的，基本继续沿用现行准则关于分拆的规定。

⑤ 调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指 定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处 置时不得将原计入其他综合收益的累积公允价值变动额结转计入当期损益。

⑥ 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理，修订后的金融资产转移准 则在维持金融资产转移及其终止确认判断原则不变的前提下，对相关判断标准、过程及 会计处理进行了梳理，突出金融资产终止确认的判断流程，对相关实务问题提供了更加 详细的指引，增加了继续涉入情况下相关负债计量的相关规定，并对此情况下企业判断

是否继续控制被转移资产提供更多指引，对不满足终止确认条件情况下转入方的会计处 理和可能产生的对同一权利或义务的重复确认等问题进行了明确。

⑦ 增加套期会计中期权时间价值的会计处理方法。

⑧ 增加套期会计中信用风险敞口的公允价值选择权。 根据新金融工具准则的衔接规定，在新准则施行日，企业应当按照本准则的规定对

金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调 整。金融工具原账面价值和在本准则施行日的新账面价值之间的差额，应当计入本准则 施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

（二）公司第六届董事会第四十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》

（2019-089 号公告），本次会计政策变更无需提交股东大会审议，具体情况如下：

（1）本次会计政策变更概述

① 变更原因

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格 式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“财会〔2019〕6 号”）。该通知适用于执行企 业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报 表。

根据上述会计准则的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整。

② 变更日期 根据前述规定，公司于上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

③ 变更前采用的会计政策 本次变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

④ 变更后采用的会计政策

本次变更后，公司按照财会〔2019〕6 号的相关规定执行。其他未变更部分，仍按 照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（2）本次会计政策变更对公司的影响

根据财会〔2019〕6 号的有关规定，公司对财务报表格式进行以下主要变动：

① 将资产负债表原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账 款”二个项目。

② 将资产负债表原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账 款”二个项目。

③ 在资产负债表新增“交易性金融资产”、“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权 益工具投资”、“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”，减少“以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”、“以公允价 值计量且其变动计入当期损益的金融负债”项目。

④ 在利润表新增“信用减值损失”“持续经营净利润”项目。

⑤ 在现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是 与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

公司根据财会〔2019〕6 号规定的财务报表格式编制 2019 年财务报表，并采用追溯 调整法变更了相关财务报表列报。本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响， 对公司财务状况、经营成果及现金流量无实质性影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2019 年度，公司及子公司完成对 Kakogawa、万达百货、家乐福中国、6 家资产管 理公司等企业合并，以及天天快递物流业务合并；苏宁便利超市、苏宁金服、LAOX 及 其子公司不再纳入公司合并报表范围。

此外，公司新设子公司 79 家，包括惠州苏宁易购采购有限公司、厦门苏宁易购商

贸有限公司等，纳入合并范围；注销子公司 13 家，包括湛江苏宁电器售后服务有限公 司、马鞍山苏宁电器售后服务有限公司、福州苏宁电器售后服务有限公司等，不再纳入 合并范围；处置 5 家物流公司，包括湖南苏宁易达物流仓储有限公司、宁波苏宁易达物 流投资有限公司等。2019 年度具体合并报表范围变动详见财务报告附注“五 合并范围 的变更”。

2018 年度，公司新纳入合并范围为新设立子公司 120 家、LAOX 新设子公司 4 家、

投资取得子公司 3 家；注销子公司 13 家；处置子公司 7 家。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

）

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙 |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 1,600 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 13 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 钱进、郑怡㛃 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的  连续年限 | 钱进先生 2 年；郑怡㛃女士 5 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | - |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | - |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限  （如有） | - |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | - |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的  连续年限（如有） | - |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

本年度，公司因 2019 年度内控审计工作事项，聘请普华永道中天会计师事务所（特

殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，审计费用 450 万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司汇总披露未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额及预计总负债情

况：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼(仲裁) 基本情况 | 涉案金  额（万 元） | 是否形成预 计负债 | 诉讼(仲裁) 进展 | 诉讼(仲裁)  审理结果 及影响 | 诉讼(仲  裁)判决执 行情况 | 披露日 期 | 披露索 引 |
| 报告期内，公  司 涉 及 的 诉 讼 事 项 主 要 包 括 与 公 司 日 常 经 营 相 关 的 租 赁 合 同、商品买卖 合同、公路货 物 运 输 纠 纷 等 | 36,824.7  8 | 是，2019 年  度形成预计 负债金额  8342.10 万元 | 相关涉诉  事项由公 司法务部 门、外聘律 师事务所 予以执行， 截至报告 期末涉诉 事项公司 按照相关 程序予以 推进 | 从涉诉案  件来看，对 公司不构 成重大影 响 | 正在推进 | 不适用 | 不适用 |

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

#### （一）第二期员工持股计划

公司第五届董事会第二十三次会议审议、2015 年第三次临时股东大会决议通过《关 于修订<苏宁云商集团股份有限公司第二期员工持股计划（草案）的议案>》及其相关议 案。第二期员工持股计划实施如下：

1、持股员工的范围 本次员工持股计划的参加对象及确定标准为符合以下条件之一的公司员工：

（1）董事、监事和高级管理人员；

（2）公司线上线下运营管理、商品供应链经营、物流服务等业务体系中高层人员；

（4）公司认可的有特殊贡献的其他员工。

2、实施员工持股计划的资金来源 本员工持股计划的资金来源为公司员工自筹资金、合法借款等按照法律、行政法规

允许方式取得的资金。

3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例

截至 2019 年 12 月 31 日，本员工持股计划持有公司股份 65,919,578 股，占公司总 股本的比例为 0.71%。

4、因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况 依据《苏宁云商第二期员工持股计划管理办法》规定，发生如下情形之一的，员工

持股计划的持有人的参与资格将被取消，并返还其自筹资金部分原始出资金额。

（1）持有人辞职或擅自离职的；

（2）持有人在劳动合同到期后拒绝与公司或子公司续签劳动合同的；

（3）持有人劳动合同到期后，公司或子公司不与其续签劳动合同的；

（4）持有人因违反法律、行政法规或公司规章制度而被公司或子公司解除劳动合 同的；

（5）持有人出现重大过错或业绩考核不达标的；

（6）持有人被降职、降级，导致其不符合参与本员工持股计划条件的。

截至 2019 年 12 月 31 日，符合上述情形公司员工 503 人，涉及员工持股计划份额

11772 万份。

5、资产管理机构的变更情况 公司选任安信证券股份有限公司作为本员工持股计划的管理机构，并与安信证券签

订了《安信-苏宁众承 2 号定向资产管理计划管理合同》。 报告期内，本次员工持股计划管理机构未发生变更。

#### （二）第三期员工持股计划

公司第六届董事会第十九次会议审议、2018 年第四次临时股东大会决议通过《苏宁 易购集团股份有限公司第三期员工持股计划（草案）》及其相关议案。第三期员工持股 计划实施如下：

1、持股员工的范围 本员工持股计划的对象涵盖公司董事、高级管理人员，公司零售、物流、金融三大

业务体系的中高层人员及业务骨干，技术开发体系核心技术人员，职能管理体系的中高 层人员以及公司认为对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工。

2、实施员工持股计划的资金来源 本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方

式。

3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例

截至 2019 年 12 月 31 日，本员工持股计划持有公司股份 73,070,874 股，占公司总 股本的比例为 0.78%。

若本员工持股计划项下的公司业绩考核指标达成，即公司 2018 年度营业收入较

2017 年度营业收入的增长幅度不低于 30%，锁定期满后 12 个月内本员工持股计划可出 售的标的股票数量不超过其持股总数的 40%，锁定期满后 24 个月内本员工持股计划可 累计出售的标的股票数量不超过其初始持股总数的 70%，锁定期满后 36 个月内可累计 出售本员工持股计划初始持股总数的 100%。

依据普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的普华永道中天审字(2019) 第 10072 号《审计报告》，公司 2018 年度营业收入 2,449.57 亿元，同比增长 30.35%， 本员工持股计划项下的公司业绩考核指标达成。

4、因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况 依据《苏宁易购第三期员工持股计划管理办法》规定，发生如下情形之一的，员工

持股计划的持有人的参与资格将被取消：

（1）持有人辞职或擅自离职的；

（2）持有人在劳动合同到期后拒绝与公司或子公司续签劳动合同的；

（3）持有人劳动合同到期后，公司或子公司不与其续签劳动合同的；

（4）持有人因违反法律、行政法规或公司规章制度而被公司或子公司解除劳动合 同的；

（5）持有人泄露公司机密、失职或渎职等行为严重损害公司利益或声誉的；

（6）持有人被降职、降级，导致其不符合参与本员工持股计划条件的。 存续期内，对于发生上述情形之一的，由管理委员会取消该持有人参与员工持股计

划的资格，并由员工持股计划收回持有人届时持有的份额，收回价格按照该份额所对应 的标的股票的初始购买价格加资金利息与市价（以管理委员会取消该持有人参与员工持 股计划的资格的前一交易日收盘价计算）孰低的原则确定。管理委员会应确定受让前述

份额的员工范围，并对份额受让价格及相关限制条件进行约定。员工以自愿的原则予以 受让。若在本员工持股计划存续期内没有完成前述受让程序，则收回的持有人份额由参 与员工持股计划的持有人共同享有。

截至 2019 年 12 月 31 日符合上述情形公司员工 132 人，涉及员工持股计划份额 4146

万份。

5、资产管理机构的变更情况 本员工持股计划由公司自行管理。 6、对公司财务的影响

2019 年度公司本期员工持股计划确认等待期间的管理费用金额 2.32 亿元。

## 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

#### （1）提供或者接受劳务/采购商品

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 苏宁置业集团 有限公司及子 公司 | 为公 司关联 股东 之控股 子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 公司及子公司苏宁 易购自建店、物流 基地提供工程代建 服务 | 代建费用由双方依 据相关的成本投入 以及参考市场价格 协商确定 | 自 2018 年起，物流基地工程代建项目总  建筑面积 5 万平米（含）以下，代建费率  3.2%；项目总建筑面积 5-10 万平米（含） 以下，代建费率 2.10%；项目总建筑面积 10-15 万平米（含）以下，代建费率 1.70%；  项目总建筑面积 15-20 万平米（含）以下， 代建费率 1.50%；项目总建筑面积 20 万 平米（含）以上，代建费率 1.40%；自建 店项目按单个项目建设总投入（不含土地 款及相关税费）金额的 3%予以支付。 | 4,954.79 | 0.25% | 46,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2018-034 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 江苏银河物业 管理有限公司 | 苏宁 置业集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 公司及子公司委托 江苏银河物业为连 锁店面、办公物业、 物流基地、自建店 | 市场价格 | ①连锁店面物业服务价格：按照连锁店面 物业所在地区、物业服务面积综合判定， 物业服务单价约在 4 元/平米/月-5 元/平米  /月；②办公物业服务价格：按照办公物 | 21,285.40 | 1.08% | 47,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2018-034 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
|  |  |  | 等提供物业服务 |  | 业所在地区、物业服务面积综合判定，物 业服务单价约在 5 元/平米/月-10 元/平米/ 月；③物流基地物业服务价格：按照物流 基地所在地区、物业服务面积综合判定， 物业服务单价约在 1.50 元/平米/月-3.50 元/平米/月；④自建店物业服务价格：按 照自建店所在地区，以及自建店涵盖商业 业态，逐个项目确定物业服务价格，预计 单价在 4.50 元/平米/月-12.00 元/平米/ 月）。 |  |  |  | 告》 |
| 江苏苏宁体育 用品有限公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 苏宁易购运动户外 类目委托江苏苏宁 体育独家代理运营 | 市场价格 | ①协议期限内，品牌商按照销售金额的一 定比例向江苏苏宁易购支付佣金，江苏苏 宁易购扣除“运动户外”类目整体销售金 额 1.5%作为自身收益，佣金剩余部分收 益作为江苏苏宁易购支付江苏苏宁体育 的代理运营费用；②协议期限内，江苏苏 宁体育代理运营的“运动户外”类目每年 整体销售金额须达到 15 亿（含 15 亿）以 上，如未达到该销售目标，上述江苏苏宁 易购扣除自身收益的扣点标准则调整为 1.8%；③协议期限内，江苏苏宁体育独立 承担人员薪酬、研发费用、广告费用以及 | 358.22 | 0.02% | 16,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2018-034 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
|  |  |  |  |  | 由江苏苏宁体育发起的按比例承担的促 销费用；江苏苏宁易购负责承担平台云钻  （积分）兑换费用、手续费等。 |  |  |  |  |
| 江苏通视铭泰 数码科技有限 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 采 购 商品 | 采购 PPTV 电视等 智能硬件产品 | 市场价格 | 市场价格 | 100,482.2  8 | 5.10% | 175,0  00 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 苏宁体育文化 传媒（北京） 有限公司及其 子 公 司 / 上海 聚力传媒技术 有限公司及其 子公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 采 购 商品 | 采购体育会员、视 频会员产品 | 市场价格 | 市场价格 | 1,966.70 | 0.10% | 11,50  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 阿里巴巴集团 | 持有 本公司 5%以上股份 法人 股东之 最终 控股公 司及 其子公 司 | 向 关 联 方 采 购 商品 | 采购天猫精灵、天 猫魔盒等商品 | 市场价格 | 市场价格 | 6,403.79 | 0.32% | 12,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 苏宁控股集团 及其子公司 | 与本 公司受 同一 实际控 制人控制 | 向 关 联 方 销 售 商品 | 销售商品 | 市场价格 | 市场价格 | 19,537.85 | 0.99% | 46,30  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 苏宁置业集团 及其子公司 | 为公 司关联 股东 之控股 子公司 | 向 关 联 方 销 售 商品 | 销售商品 | 市场价格 | 市场价格 | 4,211.74 | 0.21% | 57,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 江苏通视铭泰 数码科技有限 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 提供商品仓储、干 线调拨、售后维修 等服务 | 市场价格 | 市场价格 | 6,017.70 | 0.31% | 10,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 苏宁体育文化 传媒（北京） 有 限 公 司 / 上 海聚力传媒技 术有限公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 提供广告投放、广 告代理等市场推广 服务 | 市场价格 | 市场价格 | 20,750.44 | 1.05% | 49,20  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 苏宁院线投资  （北京）有限 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 提供物业租赁服务 用于苏宁影城开设 | 市场价格 | 市场价格 | 2,168.46 | 0.11% | 2,800 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 阿里巴巴集团 | 持有 本公司 5%以上股份 法人 股东之 最终 控股公 司及 其子公 司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 公司子公司为阿里 巴巴集团菜鸟网络 提供商品仓储、仓 库运营管理、物流 配送、产品安装等 服务 | 市场价格 | 市场价格 | 50,935.93 | 2.59% | 65,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 阿里巴巴集团 | 持有 本公司 5%以上股份 法人 股东之 最终 控股公 司及 其子公 司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 推广服务支持 | 市场价格 | 市场价格 | 57,002.31 | 2.90% | 60,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》； 2019-120 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 上海聚力传媒 技术有限公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | PP 视频等资源为公 司及子公司提供广 告投放服务 | 市场价格 | 市场价格 | 10,072.74 | 0.51% | 45,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 江苏苏宁足球 俱乐部有限公 司 | 苏宁 电器集 团子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 为公司及子公司提 供广告投放服务 | 市场价格 | 市场价格 | 3,329.94 | 0.17% | 5,000 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 苏宁体育文化 传媒（北京） 有限公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 通过所属的 PP 体 育等资源为公司及 子公司提供广告投 放服务 | 市场价格 | 市场价格 | 2,693.68 | 0.14% | 20,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 苏宁置业集团 有限公司 | 为公 司关联 股东 之控股 子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 自建店及配套物业 提供商业广场代理 运营服务 | 按照各项目租金、 物业费等总收入的 4% 计 收 标 准 向 公 司收取代理运营佣 金 | 市场价格 | 921.57 | 0.05% | 1,500 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 苏宁置业集团 有限公司及其 子公司 | 为公 司关联 股东 之控股 子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 自建店、物流基地 等提供建筑工程设 计服务 | 市场价格 | 市场价格 | 1,523.18 | 0.08% | 6,000 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 苏宁润东股权 投资管理有限 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 为公司对外投资、 融资项目提供顾问 服务 | 市场价格 | 市场价格 | 4,665.00 | 0.24% | 8,300 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》 |
| 阿里巴巴集团 | 持有 本公司 5%以上股份 法人 股东之 最终 控股公 司及 其子公 司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 为公司天猫商城苏 宁易购旗舰店提供 信息服务、市场推 广等服务 | 公司及子公司按照 平台统一的规则支 付相应的平台服务 费用 | 市场价格 | 93,992.85 | 4.78% | 160,0  00 | 巨 潮 资 讯 网  2019-023 《关  于 2019 年度 日常关联交易 预计公告》； 2019-120 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 苏宁智能科技 服务有限公司 及下属子公司 | 实际 控制人 系张 近东先 生家庭成员 | 向 关 联 方 销 售 商品 | 销售商品 | 市场价格 | 市场价格 | 145,982.8  4 | 7.42% | 4,000,  000 | 巨 潮 资 讯 网  2019-064 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 苏宁智能科技 服务有限公司 及下属子公司 | 实际 控制人 系张 近东先 生家庭成员 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 苏宁小店线上销售 的商品提供商品配 送服务 | 市场价格 | 市场价格 | 3,088.56 | 0.16% | 80,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-064 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 苏宁智能科技 服务有限公司 及下属子公司 | 实际 控制人 系张 近东先 生家庭成员 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 苏宁小店门店提供 冷柜、空调等设备 设施安装服务 | 市场价格 | 市场价格 | 3,970.56 | 0.20% | 18,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-064 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 苏宁智能科技 服务有限公司 及下属子公司 | 实际 控制人 系张 近东先 生家庭成员 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 提供信息技术服务 | 市场价格 | 市场价格 | 6,178.80 | 0.31% | 11,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-064 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 苏宁智能科技 服务有限公司 及下属子公司 | 实际 控制人 系张 近东先 生家庭成员 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 提供物业租赁合同 | 市场价格 | 市场价格 | 1,933.01 | 0.10% | 17,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-064 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 苏宁智能科技 服务有限公司 及下属子公司 | 实际 控制人 系张 近东先 生家庭成员 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 为公司及子公司提 供信息服务、市场 推广等服务 | 市场价格 | 市场价格 | 0.00 | 0.00% | 65,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-064 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 提供品牌宣传及产 品推广服务 | 市场价格 | 市场价格 | 72.49 | 0.00% | 33,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 提供促销及场景消 费服务 | 市场价格 | 市场价格 | 20,745.41 | 1.05% | 110,0  00 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 向苏宁金服介绍客 户开展融资业务 | 市场价格 | 市场价格 | 0.00 | 0.00% | 5,500 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 为苏宁金服延保产 品提供售后维修业 务 | 市场价格 | 市场价格 | 2,045.47 | 0.10% | 9,900 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 提供信息技术和数 据服务 | 市场价格 | 市场价格 | 7,794.44 | 0.40% | 45,32  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 提供物业租赁服务 | 市场价格 | 市场价格 | 206.97 | 0.01% | 2,200 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 向 关 联 方 提 供 服务 | 提供代理记账服务 | 市场价格 | 市场价格 | 21.78 | 0.00% | 1,650 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 提 供 预 付 费 卡 发 行、咨询、推广服 务 | 市场价格 | 市场价格 | 874.57 | 0.04% | 8,800 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 提供第三方支付服 务 | 市场价格 | 市场价格 | 19,018.34 | 0.97% | 121,0  00 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 销售延长保修产品 | 市场价格 | 市场价格 | 0 | 0 | 66,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 购买苏宁金服代理 的保险产品，并由 保险公司向苏宁金 服支付代理佣金 | 市场价格 | 市场价格 | 0.00 | 0 | 4,950 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 苏宁金服与公司联 合开展免息、减息 等分期付款购物促 销活动 | 市场价格 | 市场价格 | 1,489.90 | 0.08% | 33,00  0 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 接 受 关 联 方 提 供服务 | 为公司提供推广服 务 | 市场价格 | 市场价格 | 0.00 | 0.00% | 5,500 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 苏 宁 金 服 与 公 司 合 作 开 展 供 应 链 金 融业务 | 公司与苏宁金服合 作开展供应链金融 服务，公司供应商、 承运商等生态圈用 户以苏宁易购应付 账款向苏宁金服申 请保理融资服务 | 市场价格 | 市场价格 | 1,073,961.  36 | 54.56% | 1,500,  000 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交易 金额（含 税，万元） | 占同类交 易金额的 比例 | 获批 的交 易额 度 | 披露索引 |
| 上海苏宁金融 服务集团有限 公司及下属子 公司 | 苏宁 控股集 团之子公司 | 苏 宁 金 服 与 公 司 合 作 开 展 供 应 链 金 融业务 | 苏宁金服为公司及 子公司提供保理融 资服务 | 市场价格 | 市场价格 | 267,620.0  0 | 13.60% | 400,0  00 | 巨 潮 资 讯 网  2019-102 《关  于日常关联交 易 预 计 的 公 告》 |
| 合计 | | | | -- | -- | 1,968,279.  07 | -- | 7,381,  420 | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报 告期内的实际履行情况 | | | | 报告期内公司日常关联交易按照协议执行 | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 | | | | 不适用 | | | | | |

注：1、关联交易金额按照报告期内账面确认数口径填列（含税），下同。 2、公司第六届董事会第十七次会议审议通过《关于日常关联交易预计的议案》，公司委托苏宁置业集团及其下属子公司为公司及子公司投入建设的苏宁易购自建店、物流基地提供 工程代建服务，预计 2018-2020 年苏宁置业集团为公司提供工程代建服务费不超过 46,000 万元（含税）；江苏银河物业管理有限公司为公司及子公司连锁店面、办公物业、物流基

地、自建店等提供专业物业服务，预计 2018-2020 年江苏银河物业为公司提供物业服务费用不超过 47,000 万元（含税）；公司将运动户外这一商品类目的互联网运营委托给江苏苏

宁体育进行独家代理运营，由其负责该类目商户的招商、入驻、管理、运营、产品促销政策等具体营运工作。预计 2018-2020 年江苏苏宁体育代理运营服务费用不超过 16,000 万 元（含税）。

3、公司第六届董事会第四十五次会议审议通过、2019 年第二次临时股东大会决议通过《关于拟与关联方开展日常关联交易的议案》，公司与苏宁智能科技在商品采购、物流服务、 信息服务、促销推广等方面金额为自交割日起（2019 年 7 月 1 日）两年内发生日常关联交易金额。

4、公司第六届董事会第五十次会议审议通过、2019 年第三次临时股东大会决议通过《关于日常关联交易预计的议案》，苏宁金服及下属子公司与公司零售、物流业务保持高度的 战略协同，双方在金融服务、营销推广等方面金额为自交割日起（2019 年 10 月 1 日）至 2021 年内发生日常关联交易金额。

#### （2）物业租赁

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
| 成都鸿业 置业有限 公司苏宁 广场购物 分公司 | 苏 宁  控 股  集 团  之 子  公 司  的 分  支 机 构 | 物业租 赁及服 务 | 租赁位于成都市高新区南部园区 天府大道北段 8 号物业一到四层 用 于店面 经营， 租 赁面积 共约 10,973 平 方 米 ， 租 赁 期 限  2011/1/11-2031/1/10。2014 年 1 月，  公司子公司退租部分经营区域，退 租后租赁面积为 9,342 平方米。  2015 年 2 月，公司子公司与成都 鸿业置业签订服务合同，委托成都 鸿业置业为店面提供物业服务，服 务期限 2014/10/11 至 2021/1/10。 2017 年 7 月，公司子公司与成都 鸿 业置业 签订《 补 充协议 》， 2017/10/11-2018/10/10 保 底 租 赁 费用、物业费降低为 721.950 万元、 | 市 场 价 格 | 租赁费采用“保底加提 成”方式，每年度按含 税销售总额的 3.2%支 付租赁费，但租金单价 不低于 70 元/月/平米， 即 年 保 底 租 赁 费 784.728 万元；物业服  务费 16.5 元/平米/月。  2019/10/11-2020/10/10  保底租赁费用降低为  707.22 万元。 | 1,621.85 | 1.96% | 按该店年实 现销售收入  （含税）的 3.2% 计 算 租 金费用，但每 平米租金单 价不低于 70 元/月；物业服 务费 16.5 元/ 平米/月 | 否 | 保 底 租 赁 费 用 采取“先 付后租” 的 方 式 按 季 提 前支付； 提 成 租 赁 费 用 采 取 先 租 后 付 方 式 每 年 度 结 束 后 结 算 | - | 20  11  年  1  月  7  日 | 巨潮资讯 网  2011-003  《关于物 业租赁的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 170.174 万元。2018 年 9 月，四川 苏宁与成都鸿业置业苏宁广场分 公 司 签 订 《 降 租 协 议 》 ， 2018/10/11-2019/10/10 保 底 租 赁 费用降低为 721.950 万元。2019  年 8 月，四川苏宁与成都鸿业置业 苏宁广场分公司签订《补充协议》， 2019/10/11-2020/10/10 保 底 租 赁 费用降低为 707.22 万元 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 南京玄武 苏宁置业 有限公司 玄武苏宁 银河诺富 特酒店 | 苏 宁  置 业  集 团  之 子  公 司  的 分  支 机 构 | 物业出 租 | 出租位于南京市徐庄软件园内苏 宁电器总部 7 号、8 号楼 1-7 层、 地下夹层及负一层部分物业用于 其开展酒店经营业务。出租物业面 积约为 45,000 平米，租赁期限 2011/3/20-2026/3/19。 | 市 场 价 格 | 第一年至第五年 1.2 元/ 平方米/日，自第六年起 每两年在上一年的基 础上递增 5% | 2,173.03 | 2.63% | 32,240.14 | 否 | 按 季 度 支付 | - | 20  11  年  3  月  16  日 | 巨潮资讯 网  2011-010  《关于向 关联方出 租物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
| 青岛苏宁 商业有限 公司 | 苏 宁  置 业  集 团  之 子 公司 | 物业租 赁 | 租 赁位于 青岛市李 沧区京 口路  22-42 号、古镇路 1-29 号、书院路  1-11 号的物业一至三层用于店面 经营，租赁物业建筑面积合计约 14,120 平 米 ， 租 赁 期  2011/4/19-2021/4/18。2017 年 7 月，  公司子公司与青岛苏宁置业有限 公 司 签 订 《 降 租 协 议 》 ， 2017/10/1-2018/9/30 保底租赁费 用降低为 1,185.374 万元。2018 年 9 月，公司子公司与青岛苏宁置业 签 订 《 降 租 协 议 》 ， 2018/10/1-2019/9/30 保底租赁费 用降低为 1,185.374 万元。2018 年 12 月，公司子公司与青岛苏宁置 业签订《补充协议》，青岛苏宁因 店面经营需要增租苏宁广场部分 面积，自 2019/1/1 起租赁面积 | 市 场 价 格 | 租赁费用采用“保底加 提成”方式计算，按含 税销售总额的 3%计算 的金额作为租赁费用， 但每平米单价不低于 2.5 元/天，即年保底租  赁费用为 1,288.45 万 元,自 2019/1/1 起,年保 底 租 赁 费 用 调 整 为 1,150 万元。2019 年 10  月 1 日-2020 年 9 月 30  日 租 赁 费 用 变 更 为  1039.58 万元。 | 1,910.38 | 2.31% | 按该店年实 现销售收入  （含税）的 3.0% 计 算 租 金费用，但每 平米租金单 价不低于 2.5 元/天 | 否 | 保 底 租 赁 费 用 采 取 先 付 后 租 的 方 式 按 季 提 前支付； 提 成 租 赁 费 用 采 取 先 租 后 付 方 式 每 年 度 结 束 后 结 算 | - | 20  11  年  4  月  19  日 | 巨潮资讯 网  2011-020  《关于物 业租赁的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 26,069.8 平方米，租期延长 至  2029/4/18 ， 租 赁 期 限 内  2019/1/1-2029/4/18，赁费用采用 “保底加提成”方式计算，按含税销 售总额的 3%计算的金额作为租赁 费用，年保底租赁费用为 1,150 万 元。2019 年 8 月，公司子公司与 青岛苏宁商业签订《补充协议》， 2019 年 10 月 1 日-2020 年 9 月 30  日租赁费用变更为 1039.57 万元。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 苏宁置业 集团有限 公司 | 为 公  司 关  联 股  东 之  控 股  子 公 司 | 物业租 赁 | 租赁位于南京市淮海路 68 号苏宁  广场 1-6 层部分物业，用于店面经 营 ， 租赁 物业建筑 面积合 计为 18,611 平 方 米 ， 租 赁 期 限  2012/12/28-2022/12/27。2014/12/28  起该店面扩租 5,023.01 平方米， 2016/4/1 日起店面租赁面积调整 为 17,405.09 平米，2016/12/28 起 | 市 场 价 格 | 首个租赁年度 5.5 元/ 平方米/日，自第三年起 每两个租赁年度在上 一 年 的 基 础 上 递 增 3%。 | 5,009.14 | 6.06% | 39,671.54 | 否 | 按 季 度 提 前 支 付 | - | 20  12  年  12  月  28  日 | 巨潮资讯 网  2012-057  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 店面租赁面积 15,885.09 平方米。  2017 年 8 月，公司子公司与苏宁 置 业集团 签订《 降 租协议 》， 2017/9/28-2018/9/27 租赁费用降 低为 3,391.616 万元。2018 年 8 月， 公司子公司与苏宁置业集团签订  《降租协议》，2018/9/28-2019/9/27 租赁费用降低为 3,467.925 万元。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无锡苏宁 商业管理 有限公司 | 苏 宁  电 器  集 团  之 子 公司 | 物业租 赁及物 业服务 | 租赁其位于无锡市人民中路 111  号无锡苏宁广场大厦 1-5 层用于  店面经营，租赁面积 19,217.40 平 方 米 ， 租 赁 期 限 2013/9/30-2028/9/29。2014 年 8 月，  公司子公司与无锡苏宁商管签订 补充协议，退租部分租赁区域，自 2014 年 6 月 30 日起公司实际承租 面积为 18,945.49 平方米。2015 年 9 月，公司子公司与无锡商管签订 | 市 场 价 格 | 租赁费用按照 3.50 元/ 平米/天计算，自第三年 起每三年递增 3%；物 业服务费 15 元/月/平 米。 | 2,913.37 | 3.53% | 45,831.11 | 否 | 按 季 度 支付 | - | 20  13  年  9  月  28  日 | 巨潮资讯 网  2013-043  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 补充协议，自 2015 年 8 月 30 日起 无锡苏宁退租部分租赁区域，退租 后的租赁面积为 18,704.93 平方 米。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 福州苏宁 置业有限 公司台江 分公司 | 苏 宁  置 业  集 团  之 子  公 司  的 分  支 机 构 | 物业租 赁及物 业服务 | 租赁其位于福州市工业路 233 号  福州苏宁广场 1-5 层用于店面经  营，租赁面积共计 16,132 平方米， 租赁期限 2013/10/1-2028/9/30 。 2015 年 5 月，公司子公司与福州 苏宁置业签订《补充协议》，公司 退租部分经营面积与重新进行店 面面积调整，自 2015 年 7 月 1 日  起公司实际承租面积为 14,047.66 平方米。2015 年 5 月，公司子公 司与福州苏宁置业签订物业服务 合同，预定福州苏宁置业为公司店 面提供物业服务，物业服务面积 9,706.60 平方米。2017 年 7 月，公 | 市 场 价 格 | 自首个租赁年度起前 三年每平米租金单价 为 2 元/天，自第四个租 赁年度起每平米租金 单价为 2.5 元/天，且以 后每两年递增 5%，物 业服务价格 15 元/月/ 平米。 | 922.06 | 1.12% | 22,969.53 | 否 | 按 季 度 支付 | - | 20  13  年  12  月  25  日 | 巨潮资讯 网  2013-063  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 司子公司与福州苏宁置业签订《降 租协议》，2017/10/1-2018/9/30 租 金费用降低为 894.084 万元，2017  年 8 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日物  业费降低为 163.294 万元。2018  年 4 月，公司子公司与福州苏宁置 业签订《物业服务合同》，为公司 福州苏宁广场店提供物业服务，物 业服务面积 13,147.66 平方米，物 业服务期限 2018/5/1-2019/4/30， 物业服务费用 15 元/平米/月。2018  年 9 月，公司子公司与福州苏宁置 业 签 订 《 降 租 协 议 》 ， 2018/10/1-2019/9/30 租金费用降 低为 938.79 万元。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
| 宿迁苏宁 置业有限 公司苏宁 广场分公 司 | 苏 宁  置 业  集 团  子 公  司 的  分 支 机构 | 物业租 赁 | 租赁其位于宿迁市幸福路宿迁苏 宁广场 1-4 层用于店面经营，租赁  面积 10,020 平方米，租赁期限  2013/12/28-2028/12/27。2016 年 3  月，公司子公司与宿迁苏宁置业签 订《补充协议》，因经营需要公司 调整门店部分租赁面积，调整后租 赁面积为 9,297 平方米，计租日期 2015/6/28-2028/12/27，调整后的租 金总额为 7,893.209 万元。2017 年 7 月，公司子公司与宿迁苏宁置业 签 订 《 降 租 协 议 》 ， 2017/9/28-2018/9/27 店面租赁费 降低为 511.247 万元。 | 市 场 价 格 | 首个租赁年度起前两 年每平米租金单价为 1.80 元/天，以后每两年 递增 3%。 | 270.76 | 0.33% | 10,733.68 | 否 | 按 季 度 支付 | - | 20  14  年  1  月  25  日 | 巨潮资讯 网  2014-007  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |
| 淮安苏宁 置业有限 公司 | 苏 宁  置 业  集 团  之 子 | 物业租 赁 | 租赁其位于淮安市淮海东路 158  号苏宁生活广场 1-5 层用于店面  经营，租赁面积 12,391.9 平方米， 租赁期限 2014/4/26-2024/4/25。后 | 市 场 价 格 | 自首个租赁年度起前 两年每平米租金单价 为 1.6 元/天，从第三年  起每年递增 3% 。 | 853.36 | 1.03% | 9,944.40 | 否 | 按 季 度 支付 | - | 20  14  年  4 | 巨潮资讯 网  2014-028  《关于向 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
|  | 公司 |  | 签订补充协议，租赁面积调整为 8,701.2 平方米。2017 年 7 月，公 司子公司与淮安苏宁置业签订《降 租协议》，2017/7/26-2018/7/25 租 赁费用降低为 542.407 万元。2018  年 4 月，公司子公司与淮安苏宁置  业签订《补充协议》，自 2018 年  3 月 27 日起公司退租部分租赁区  域，调整后租赁面积为 8,224.20 平方米。2018 年 7 月，公司子公 司与淮安苏宁置业签订《补充协 议》，自 2018 年 7 月 26 日起公司 退租部分租赁区域，调整后租赁面 积为 8,152.20 平方米。2019 年 10 月，公司子公司与淮安苏宁置业签 订 《 补 充 协 议 》 ， 2019/7/26-2020/7/25 租赁费用降 低为 561.33 万元。 |  | 2019/7/26-2020/7/25 租  赁费用降低为 561.33  万元。 |  |  |  |  |  |  | 月  15  日 | 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
| 苏宁电器 集团下属 子 14 家 子公司 | 苏 宁  电 器  集 团  之 子 公司 | 物业租 赁 | 公司 14 家销售子公司自 2018 年 6  月 29 日起按照租赁合同、物业服 务合同约定，剩余租赁期限内，向 苏宁电器集团 14 家子公司合计支  付租赁费预计为 166,579.00 万元、  物业服务费用预计为 43,321.54 万 元。 | 市 场 价 格 | 首年租赁费用按照市 场化租金水平确定，第 二年至第六年，每个租 赁年度的租金费用在 前一年的基础上增长 3%。从第七年开始， 按照届时的市场化租 金水平重新确认租金， 但第七年的租金水平 不低于首年。首年物业 服务费用按照市场化 物业费水平确定，第二 年至第六年，每个租赁 年度的物业服务费用 在前一年的基础上增 长 3%。从第七年开始， 按照届时的市场化物 业费水平重新确认物 | 27,305.2  0 | 33.06  % | 293,828.22 | 否 | 按 季 度 支付 | - | 20  18  年  6  月  30  日 | 巨潮资讯 网  2018-076  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
|  |  |  |  |  | 业服务费，但第七年的 物业服务费水平不低 于首年。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 苏宁电器 集团下属 子 11 家 子公司 | 苏 宁  电 器  集 团  之 子 公司 | 物业租 赁 | 根据《租赁合同》及《租赁合同补 充协议》、《物业服务合同》的约 定，自 2018 年 11 月 21 日起剩余 租赁期限内，公司销售子公司向项 目 公司支 付租赁费 预计总 额为 238,930.75 万元、物业服务费用预  计总额为 63,872.67 万元。 | 市 场 价 格 | 租期期限自 2014 年 12  月 1 日至 2026 年 11 月  30 日，首年租赁费用按 照市场化租金水平确 定，第二年至第六年， 每个租赁年度的租金 费用在前一年的基础 上增长 3%。从第七年 开始，按照届时的市场 化租金水平重新确认 租金，但第七年的租金 水平不低于首年。物业 服务期限自 2014 年 12  月 1 日至 2026 年 11 月  30 日，首年物业服务费 | 39,619.3  0 | 47.97  % | 302,80.42 | 否 | 按 季 度 支付 | - | 20  18  年  11  月  26  日 | 巨潮资讯 网  2018-146  《关于确 认公司向 关联方租 赁物业的 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易价格 | 关联交 易金额  （含税， 万元） | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获批的交易 额度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交 易结算 方式 | 可获 得的 同类 交易 市价 | 披 露 日 期 | 披露索引 |
|  |  |  |  |  | 用按照市场化物业费 水平确定，第二年至第 六年，每个租赁年度的 物业服务费用在前一 年的基础上增长 3%。 从第七年开始，按照届 时的市场化物业费水 平重新确认物业服务 费，但第七年的物业服 务费水平不低于首年。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | | | | -- | -- | 82,598.4  5 | -- | - | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期 内的实际履行情况（如有） | | | | 报告期内，公司与关联方物业租赁事项均按照合同履约。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资 产的评 估价值 | 转让资产 的账面价 值 | 转让价 格 | 关联交易 结算方式 | 交易损益 | 披露日 期 | 披露索 引 |
| Suning Smart Life Holding Limited | Suning Smart  Life 为公  司关联人 张康阳先 生控制的 子公司 | 股权出售 | Suning Smart Life 通 过其 100%控制的境 内公司南京云致享网 络科技有限公司以人 民币 74,539.42 万元 受让苏宁易购持有的 苏宁小店 100%股权。 | 参考第三方资产评 估机构评估结果，交 易各方协商一致后 确定。 | 67,272.2  9 | -31,123.97 | 74,539.4  2 | 现金 | 本次交易完成后，苏宁 小店不再纳入公司的 合并报表范围，并对公 司财务状况产生影响， 本 次 交 易 增 加 公 司 2019 年度净利润 35.70 亿元。 | 2018 年  10 月 15  日 ，  2019 年  6 月 29  日 | 巨潮资 讯 网 2018-12  1 、  2019-06  7 号公告 |
| GRANDA GALAXY LIMITED | 苏宁电器 集团子公 司 | 认 购  LAOX 定  向发行股 份 | 为 支 持 业 务 发 展 需 要，LAOX 计划实施 定向增发募集资金， 向战略投资者苏宁电 器 集 团 全 资 子 公 司  GRANDA GALAXY  LIMITED、中文产业 株式会社全资子公司  GLOBAL WORKER  派遣株式会社定向发 行 股 份 及 新 股 预 约 权，本次交易完成后， | 根据日本证券业协 会关于定向增资的 操作指南相关规定， 以第三方配股方式 增发股份时，其认缴 价格原则上应不低 于 LAOX 决议发行 新股的董事会召开 的前一日（前一日无 交易时，依次向前追 溯）价格的 90%。 | 不适用 | 279,691.70 | 53,689.2  4 | 现金 | 鉴于本次定向发行股 份 及 公 司 子 公 司 GRANDA MAGIC 与  日本观光免税之间终 止《一致行动协议》的 相关安排，自本次定向 发行股份完成日起公 司对 LAOX 丧失控制 权，因此 LAOX 将不再 纳入公司的合并报表 范围，本次交易影响公 司 2019 年度净利润亏 | 2019 年  6 月 20  日 ，  2019 年  12 月 6  日 | 巨潮资 讯 网 2019-05  8 、  2019-11  8 号公告 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资 产的评 估价值 | 转让资产 的账面价 值 | 转让价 格 | 关联交易 结算方式 | 交易损益 | 披露日 期 | 披露索 引 |
|  |  |  | LAOX 募 集 总 额 为  1,009,264.50 万日元  （ 按 照 四 舍 五 入 计 算 ， 约 人 民 币 64,244.73 万元）。 |  |  |  |  |  | 损 3.66 亿元。 |  |  |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 | | | | 本次苏宁小店股权转让交易对价，充分参考了可比市场交易案例，并结合苏宁小店业务规模、市场竞争力以及未来发 展规划等情况综合考虑，假设按照评估基准日苏宁小店已开门店在未来 12 个月的销售收入预估，本次转让苏宁小店  股权对应的市销率（P/S）为 0.81 倍，交易对价定价合理，不存在损害公司和股东利益的情形。 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 1、本次交易完成后，苏宁小店不再纳入公司的合并报表范围，并对公司财务状况产生影响，本次交易增加公司 2019  年度净利润 35.70 亿元。  2、鉴于本次定向发行股份及公司子公司 GRANDA MAGIC 与日本观光免税之间终止《一致行动协议》的相关安排， 自本次定向发行股份完成日起公司对 LAOX 丧失控制权，因此 LAOX 将不再纳入公司的合并报表范围，本次交易影 响公司 2019 年度净利润亏损 3.66 亿元。 | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |

#### 3、共同对外投资的关联交易

单位：万美元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主 营业务 | 被投资企业的 注册资本 | 被投资企业的 总资产 | 被投资企业的 净资产 | 被投资企业的净 利润 |
| Taobao China Holding Limited 、 Treasure Cottage Limited | 持有本公司 5%以上股份法人股东之 最终控股公司及其子公司 | iKang Healthcare Group, Inc. | 体 检和 就医 服务 的健康管理机构 | 60 | 89,355.30 | 38,553.40 | 2,287.00 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况 | | 公司子公司苏宁国际集团股份有限公司（以下简称“苏宁国际”）、Taobao China Holding Limited 及 Treasure Cottage Limited 完成出资，具体内容详见公司 2019-007 号《关于与关联方共同投资的公告》。iKang Healthcare Group, Inc. 为截至 2018 年 9 月 30 日财务报表数据。 | | | | | |

单位：万元人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主 营业务 | 被投资企业的 注册资本 | 被投资企业的 总资产 | 被投资企业的 净资产 | 被投资企业的净 利润 |
| Great Matrix Limited、 Great Momentum Limited | 公司实际控制人、控股股东张 近东先生之子控制的公司 | Suning Smart Life Holding Limited | 便 利店 连锁 经营 业务 | 523,215.00 | 1,187,319.2 | 322,584.2 | -201,741.0 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况 | | Suning Smart Life 股东 Great Matrix、苏宁国际及 Great Momentum 完成出资，具体内容详见公司 2019-067 号《关于 公司子公司股权转让完成的公告》。 | | | | | |

#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否 公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

#### （1）商标使用许可协议

2008 年 3 月 20 日，公司 2007 年年度股东大会审议通过了《关于商标使用许可的议案》，同意许 可公司第二大发起人股东苏宁电器集团及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司使用公司已注 册的部分“蘇寧”系列注册商标以及部分“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标。若在后期的经营活动中， 苏宁电器集团及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司需要使用许可使用商标的延申商标，公 司可代为申请注册，并许可其使用。

2009 年 3 月 31 日，公司 2008 年年度股东大会审议通过了《关于商标使用许可的议案》，许可苏 宁电器集团及其直接或间接持有 20%以上（含 20%）股份的公司（以下简称“子公司”）使用公司已注 册的部分“苏宁”以及“苏宁”的汉语拼音“SUNING”系列商标。若在后期的经营活动中，苏宁电器集团 及其子公司需要使用许可使用商标的延申商标，公司可代为申请注册，并许可其使用。

报告期内苏宁电器集团支付 2019 年度商标使用许可费 200 万元。

2016 年 4 月 22 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于部分商标转让及使用许可的关联 交易的议案》，在全球范围内，公司同意苏宁控股集团及其子公司在公司非主营业务范围内使用（包 括许可使用和再许可）带有“苏宁”字样的商标，即带“苏宁”字样（简体、繁体、拼音和英文字母形式） 的非主营业务范围的商标，包括但不限于下述商标单独、组合或者设计形式：苏宁、s 苏宁、S+苏宁、 S+Suning、S+苏宁+Suning、苏宁+S+SUNING、SUNING 苏宁、苏宁（繁体）等，并且个别商标的注 册和/或使用国家除了中国还包括美国、香港、澳门、日本、朝鲜、文莱、澳大利亚、欧盟等国家与地 区。苏宁控股集团及下属公司在经营活动中需使用的商标如“苏宁控股”、“苏宁影业”、“苏宁投资”等 公司尚未进行注册申请，由于该类商标的使用领域均不属于公司主营业务范围，公司同意由苏宁控股 集团进行注册并使用。

报告期内苏宁控股集团支付 2019 年度商标使用许可费 200 万元。

#### （2）商标转让

2016 年 4 月 22 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于部分商标转让及使用许可的关联 交易的议案》，公司与苏宁置业集团签订《商标转让协议》，公司将其非主营业务范围内的部分注册商 标专用权(以下简称“转让商标”)转让给苏宁置业集团。本次转让价款人民币 3,601.92 万元，协议签订

后的十五个工作日内，公司从苏宁置业集团处收取人民币 1,000 万元；在双方均收到商标局发出的全

部的商标转让核准通知书后的十五个工作日内，公司从苏宁置业集团处收取余款人民币 2,601.92 万元。 截至报告期末公司已经完成部分商标转让，剩余待转让商标双方正在依据国家商标局的要求进行

相关程序，依据协议安排，本次商标转让余款将于商标转让完成后进行支付。

其他重大关联交易临时报告披露网站相关查询

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| 关于商标使用许可的关联交易公告 | 2008 年 2 月 29 日 | 巨潮资讯网 |
| 2007 年年度股东大会决议公告 | 2008 年 3 月 21 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于商标使用许可的关联交易公告 | 2009 年 2 月 28 日 | 巨潮资讯网 |
| 2008 年年度股东大会决议公告 | 2009 年 4 月 1 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于部分商标转让及使用许可的关联交易公告 | 2016 年 3 月 31 日 | 巨潮资讯网 |
| 2015 年年度股东大会决议公告 | 2016 年 4 月 22 日 | 巨潮资讯网 |

## 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

**（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

租赁情况说明 报告期内，公司除正常租赁房屋进行开设店面，以及提供物业用于对外经营外，未发生也未有以

前期间发生但延续到报告期内的重大资产租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

#### 2、重大担保

#### （1）担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相 关公告披露 日期 | 担保额度 | 实际发生 日期 | 实际担保金额 | 担保类 型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否  为关 联方 担保 |
| 上海苏宁金融  服务集团有限 公司 | 2019/9/28 | 10,159.43 | 2018/12/14 | 10,159.43 | 连带责 任保证 | 2018/12/14  -2019/11/2  5 | 是 | 是 |
| 上海苏宁金融  服务集团有限 公司 | 2019/9/28 | 87,295.57 | 2019/1/9 | 87,295.57 | 连带责 任保证 | 2019/1/9-2  022/1/5 | 否 | 是 |
| 上海苏宁金融  服务集团有限 公司 | 2019/9/28 | 60,140.21 | 2019/1/9 | 60,140.21 | 连带责 任保证 | 2019/1/9-2  022/1/5 | 否 | 是 |
| 上海苏宁金融  服务集团有限 公司 | 2019/9/28 | 16,647.23 | 2019/2/21 | 16,647.23 | 连带责 任保证 | 2019/2/21-  2022/1/5 | 否 | 是 |
| 上海苏宁金融  服务集团有限 公司 | 2019/9/28 | 22,545.00 | 2019/5/23 | 22,545.00 | 连带责 任保证 | 2019/5/23-  2019/11/22 | 是 | 是 |
| 上海苏宁金融  服务集团有限 公司 | 2019/9/28 | 100,000.00 | 2019/6/28 | 100,000.00 | 连带责 任保证 | 2019/6/28-  2022/6/28 | 否 | 是 |
| 上海苏宁金融  服务集团有限 公司 | 2019/9/28 | 25,005.00 | 2019/7/10 | 25,005.00 | 连带责 任保证 | 2019/7/10-  2020/6/30 | 否 | 是 |
| 上海苏宁金融  服务集团有限 公司 | 2019/9/28 | 4,641.77 | 2019/7/31 | 4,641.77 | 连带责 任保证 | 2019/7/31-  2020/7/30 | 否 | 是 |
| 上海苏宁金融  服务集团有限 公司 | 2019/9/28 | 74,390.09 | 2019/9/22 | 74,390.09 | 连带责 任保证 | 2019/9/27-  2022/9/23 | 否 | 是 |
| 苏宁商业保理 有限公司 | 2019/9/28 | 2,505.00 | 2018/10/26 | 2,505.00 | 连带责 任保证 | 2018/10/26  -2019/10/2  5 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理 有限公司 | 2019/9/28 | 2,505.00 | 2018/10/31 | 2,505.00 | 连带责 任保证 | 2018/10/31  -2019/10/3  0 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 2,505.00 | 2018/11/2 | 2,505.00 | 连带责  任保证 | 2018/11/2-  2019/11/1 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理 | 2019/9/28 | 2,505.00 | 2018/11/7 | 2,505.00 | 连带责 | 2018/11/7- | 是 | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 |  |  |  |  | | 任保证 | 2019/11/7 |  |  |
| 苏宁商业保理 有限公司 | 2019/9/28 | 2,505.00 | 2018/11/16 | 2,505.00 | | 连带责 任保证 | 2018/11/16  -2019/11/1  5 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理 有限公司 | 2019/9/28 | 2,505.00 | 2018/11/21 | 2,505.00 | | 连带责 任保证 | 2018/11/21  -2019/11/2  1 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理 有限公司 | 2019/9/28 | 2,505.00 | 2018/11/23 | 2,505.00 | | 连带责 任保证 | 2018/11/23  -2019/11/2  2 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理 有限公司 | 2019/9/28 | 2,505.00 | 2018/11/28 | 2,505.00 | | 连带责 任保证 | 2018/11/28  -2019/11/2  8 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 30,060.00 | 2019/1/31 | 30,060.00 | | 连带责  任保证 | 2019/1/31-  2020/1/30 | 否 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 5,010.00 | 2019/2/19 | 5,010.00 | | 连带责  任保证 | 2019/2/19-  2020/2/18 | 否 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 25,050.00 | 2019/5/10 | 25,050.00 | | 连带责  任保证 | 2019/5/10-  2019/12/31 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 15,030.00 | 2019/5/17 | 15,030.00 | | 连带责  任保证 | 2019/5/17-  2020/5/16 | 否 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 25,050.00 | 2019/5/30 | 25,050.00 | | 连带责  任保证 | 2019/5/30-  2019/11/30 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 15,030.00 | 2019/6/4 | 15,030.00 | | 连带责  任保证 | 2019/6/4-2  020/5/29 | 否 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 8,230.00 | 2019/7/11 | 8,230.00 | | 连带责  任保证 | 2019/7/11-  2020/7/10 | 否 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 1,503.00 | 2019/7/19 | 1,503.00 | | 连带责  任保证 | 2019/7/19-  2019/11/7 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 1,702.74 | 2019/7/19 | 1,702.74 | | 连带责  任保证 | 2019/7/19-  2019/11/11 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 2,505.00 | 2019/7/19 | 2,505.00 | | 连带责  任保证 | 2019/7/19-  2019/11/7 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 2,505.66 | 2019/7/19 | 2,505.66 | | 连带责  任保证 | 2019/7/19-  2019/11/8 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 1,803.60 | 2019/7/26 | 1,803.60 | | 连带责  任保证 | 2019/7/26-  2019/11/20 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 6,626.48 | 2019/7/29 | 6,626.48 | | 连带责  任保证 | 2019/7/29-  2020/1/25 | 否 | 是 |
| 苏宁商业保理  有限公司 | 2019/9/28 | 2,891.41 | 2019/7/31 | 2,891.41 | | 连带责  任保证 | 2019/7/31-  2020/1/27 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额 度合计（A1） | | 563,862.19 | | 报告期内对外担保实际 发生额合计（A2） | | | 563,862.19 | | |
| 报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3） | | 563,862.19 | | 报告期末实际对外担保 余额合计（A4） | | | 450,997.76 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相 关公告披露 日期 | 担保额度 | 实际发生日 期 | | 实际担保金 额 | 担保类 型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否  为关 联方 担保 |
| 重庆猫宁电子  商务有限公司 | 2018/7/7 | 100,000.00 | 2018/8/28 | | 15,300.00 | 连带责  任保证 | 2018/8/28-  2019/8/27 | 是 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 重庆猫宁电子  商务有限公司 | 2018/7/7 | 100,000.00 | 2018/10/18 | 4,590.00 | 连带责  任保证 | 2018/10/18  -2019/4/18 | 是 | 否 |
| 重庆猫宁电子  商务有限公司 | 2018/7/7 | 100,000.00 | 2018/10/26 | 4,590.00 | 连带责  任保证 | 2018/10/26  -2019/4/26 | 是 | 否 |
| 重庆猫宁电子  商务有限公司 | 2018/7/7 | 100,000.00 | 2019/5/24 | 6,120.00 | 连带责  任保证 | 2019/5/24-  2019/6/24 | 是 | 否 |
| 重庆猫宁电子  商务有限公司 | 2018/7/7 | 100,000.00 | 2019/6/27 | 8,981.10 | 连带责  任保证 | 2019/6/27-  2019/7/27 | 是 | 否 |
| 重庆猫宁电子  商务有限公司 | 2018/7/7 | 100,000.00 | 2019/6/27 | 198.90 | 连带责  任保证 | 2019/6/27-  2019/12/27 | 是 | 否 |
| 重庆猫宁电子  商务有限公司 | 2018/7/7 | 100,000.00 | 2019/8/2 | 8,965.80 | 连带责  任保证 | 2019/8/2-2  019/9/2 | 是 | 否 |
| 苏宁国际集团  股份有限公司 | 2018/12/13 | 100,000.00 | 2018/12/14 | 51,934.75 | 连带责  任保证 | 2018/12/14  -2019/3/14 | 是 | 否 |
| 苏宁国际集团  股份有限公司 | 2019/8/16 | 421,608.00 | 2019/9/20 | 247,555.00 | 连带责  任保证 | 2019/9/20-  2022/9/25 | 否 | 否 |
| 苏宁国际集团  股份有限公司 | 2019/8/16 | 421,608.00 | 2019/10/21 | 70,680.00 | 连带责  任保证 | 2019/10/21  -2022/9/26 | 否 | 否 |
| 苏宁国际集团  股份有限公司 | 2019/8/16 | 421,608.00 | 2019/10/28 | 35,381.00 | 连带责  任保证 | 2019/10/28  -2022/9/26 | 否 | 否 |
| 南京苏宁百货  有限公司 | 2019/8/31 | 162,000.00 | 2019/9/27 | 62,000.00 | 连带责  任保证 | 2019/9/27-  2024/9/26 | 否 | 否 |
| 南京苏宁百货  有限公司 | 2019/8/31 | 162,000.00 | 2019/10/21 | 100,000.00 | 连带责  任保证 | 2019/10/21  -2024/9/26 | 否 | 否 |
| 香港苏宁易购、  香港苏宁采购 | 2019/9/23 | 55,000.00 | 2019/9/26 | 10,378.41 | 连带责  任保证 | 2019/9/26-  2020/9/30 | 否 | 否 |
| 苏宁国际集团  股份有限公司 | 2019/9/27 | 120,000.00 | 2019/9/26 | 120,000.00 | 连带责  任保证 | 2019/9/26-  2022/9/25 | 否 | 否 |
| 南京苏宁电子  商务有限公司 | 2019/10/15 | 300,000.00 | 2019/10/14 | 300,000.00 | 连带责  任保证 | 2019/10/14  -2020/8/31 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1） | | 1,058,608.00 | | 报告期内对子公司担  保实际发生额合计  （B2） | | 1,046,674.96 | | |
| 报告期末已审批的对子公司  担保额度合计（B3） | | 1,258,608.00 | | 报告期末对子公司实  际担保余额合计（B4） | | 945,994.41 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相 关公告披露 日期 | 担保额度 | 实际发生日 期 | 实际担保金 额 | 担保类 型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否  为关 联方 担保 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 报告期内审批对子公司担保 额度合计（C1） | | 0 | | 报告期内对子公司担  保实际发生额合计  （C2） | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对子公司  担保额度合计（C3） | | 0 | | 报告期末对子公司实  际担保余额合计（C4） | | 0 | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计  （A1+B1+C1） | | 1,622,470.19 | | 报告期内担保实际发  生额合计  （A2+B2+C2） | | 1,610,537.15 | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3） | 1,822,470.19 | 报告期末实际担保余 额合计（A4+B4+C4） | 1,396,992.17 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | 15.89% | |
| 其中： | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | 450,997.76 | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保余额（E） | | 82,877.89 | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | 0 | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | 450,997.76 | |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带 清偿责任的情况说明（如有） | | 无 | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | 无 | |

注：1、报告期内公司对苏宁商业保理有限公司担保同时出现 D 和 E 情形，合计加总只算一次。

2、为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额说明：

鉴于截至 2019 年 9 月 30 日苏宁金服完成增资扩股，不再纳入公司合并报表，为此公司第六届董 事会第五十次会议、2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于确认公司为苏宁金服及其下属子公司 提供担保的议案》，自交割日起（2019 年 9 月 30 日）公司为苏宁金服实际提供担保余额 400,824.30

万元，为苏宁保理实际提供担保余额 163,037.89 万元，该担保继续按原担保协议履行。公司不会对苏 宁金服、苏宁保理融资提供除前述已提供担保外的其他新增担保。

**（2）违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无违规对外担保情况。

#### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

报告期内公司理财审议情况

第六届董事会第三十八次会议审议、2018 年年度股东大会决议通过了《关于使用自有资金进行投 资理财的议案》，同意公司在保证日常资金需求和资金安全的前提下，使用不超过 180 亿元（含）的 自有资金进行投资理财，在本额度内，资金可以滚动使用，即任一时点公司对外投资理财的额度不超 过 180 亿元（含）。

第六届董事会第三十八次会议审议通过、2018 年年度股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金

购买理财产品的议案》，同意公司在满足最近十二个月内募集资金项目建设进度需求下，公司使用不 超过 100 亿元（含）募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本型理财产品。在该投资理财额度内， 资金可以在一年内滚动进行使用，即任一时点公司使用募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本 型理财产品的余额不超过 100 亿元（含）。

公司第六届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用自有资金投资货币市场基金的议案》，同 意公司在满足日常资金需求的情况下，使用自有资金规模不超过 50 亿元（含）用于投资货币市场基 金。

公司第六届董事会第三十三次会议审议、2018 年第七次临时股东大会《关于增加使用自有资金进 行风险投资额度的议案》，公司使用自有资金由原来的不超过人民币 50 亿元增加至不超过人民币 150 亿元（含）或者等值美元。

报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
| 银行理财产品 | 自有资金/募集资金 | 681,223.77 | 518,216.20 | 0 |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 30,000.00 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金/募集资金 | 89,801.90 | 63,483.42 | 0 |
| 其他类 | 自有资金 | 120,102.74 | 21,010.00 | 0 |
| 合计 | | 921,128.41 | 602,709.62 | 0 |

注：1、按照类型披露的委托理财发生额，指在报告期内该类委托理财单日最高余额，即在报告 期内单日该类委托理财未到期余额合计数的最大值。

2、未到期余额是指报告期末该类委托理财未到期余额合计数。

苏宁易购集团股份有限公司 2019 年年度报告全文

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托机构  名称（或 受托人姓 名） | 受  托 机 构 类 型 | 产品  类型 | 金额 | 资金  来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬  确定 方式 | 参考  年化 收益 率 | 预期  收益  （如 有） | 报告  期实 际损 益金 额 | 报告  期损 益实 际收 回情 况 | 计提  减值 准备 金额 | 是  否 经 过 法 定 程 序 | 未来  是否 还有 委托 理财 计划 | 事项  概述 及相 关查 询索 引 |
| CSI  Global Markets Limited | 资  管 公 司 | 结构  性票 据 | 63,483.42  （注） | 自有  资金 | 2019/9/25 | 2020/9/25 | 信用票据 | 浮动  收益 | 6.00% | 无 | 0 | 0 | 0 | 是 | 不适  用 | 不适  用 |
| 合计 | | | 63,483.42 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | -- | 0 | -- | -- | -- |

注：截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置自有资金 9100 万美元购买 CSI Global Markets Limited 的理财产品，按照 2019 年 12 月 31 日美元

兑人民币汇率 6.9762 折算人民币为 63,483.42 万元。 委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

#### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托贷款。

115



#### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

**1、履行社会责任情况** 根据企业的发展战略、品牌声誉、行业影响、人才建设以及各利益相关方的期望，苏宁以“阳光

使命”为核心，推行责任理念，落实责任实践。坚持“服务是苏宁的唯一产品”，苏宁持续增强经营能 力，与员工、合作伙伴共赢发展，在为社会奉献价值的同时实现环境友好。

具体内容详见 2020 年 4 月 18 日巨潮资讯网披露的《2019 年企业社会责任报告》全文。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

**（1）精准扶贫规划** 公司围绕“聚焦乡村振兴，聚力精准扶贫”的目标持续推进精准扶贫，采取“输血造血结合，线上

线下联动”的模式将扶贫工作进行体系化管理和系统化推进，完善措施、强化落实、创新机制、不断 深化，使贫困地区多样化的资源优势逐渐转化为产业优势、经济优势和后发优势，总结经验、巩固成 果、攻坚克难、开拓创新，打造“农业产业化、农品品牌化、农人专业化”，通过“产业扶贫、就业扶 贫、教育扶贫、捐资扶贫”，推动产业扶贫工作取得新的成效，最终实现“投资在当地、纳税在当地、 就业在当地、服务在当地、造福在当地”。

#### （2）年度精准扶贫概要

 苏宁易购扶贫实训店 苏宁易购扶贫实训店是公司充分利用自身产业和资源优势，针对扶贫脱贫工作的痛点和难点，在

2017 年底创新研发出的“输血与造血相结合”的扶贫模式，实现了教育扶贫、就业扶贫、产业扶贫、捐 资扶贫有效结合，每个实训店聚焦当地建档立卡贫困户，为其提供培训和实践的机会，在店里学习电 商知识和业务技能的同时，获得岗位培训补贴，既解决了贫困户的燃眉之急，又为其长期脱贫提供了 技能支持。实训结束后，公司帮助贫困户就业、创业，实现了脱贫长效机制的形成。

 全产业联动，拓展农产品上行渠道

中华特色馆作为公司精准扶贫的主要载体，依托苏宁自身特有的 O2O 渠道优势，打破区域限制， 让更多的农特产品通过互联网渠道走向全国。

2019 年底苏宁易购推出苏宁拼购村，致力打造遍布乡村市场的 C2M 农产品生产基地，一方面， 深入供应链源头，整合供应链，指导产销策略，与农户建立最直接的合作关系，另一方面也通过苏宁 平台的大数据指导农户生产，走进基层进行电商培训，助力建设美好乡村，提高农业生产信心，增加 农民收入。

 农民手机应用技能培训，推动农村电商产业人才培育 为解决农村尤其是贫困区县电商人才培养机制建设问题，成立了农村电商学院。农村电商学院充

分运用线上线下 O2O 融合的电商人才培养方式，通过手机第三方直播软件进行线上平台直播，对农 村电商商户运营团队和代运营商进行培训，自苏宁农村电商学院成立以来，已经在全国举行农村电商 人才培训超千场。

与此同时，以实训店为基地，广泛进行线上线下开放式培训，实现长效“扶智”，围绕贫困地区产 业发展特点，聚焦建档立卡的贫困人员、低收入群体，不定期举办各式各类的电商培训。

另外 2019 年 9 月份，加入了由中慈联、清华社会学系、友成基金会等多部门联合推进的“乡村振 兴领头雁计划”，旨在发现和培养一批懂农业、爱农村、爱农民的新农人骨干，已完成多期培训课程 的授课。

 农产品促销，助力农民丰收节

结合中国农民丰收节，公司开展“劳动最光荣-丰收也狂欢”的丰收季营销活动，提供资源和流量进 行大规模贫困地区农产品促销推广，安排直播及主题销售活动，共同打造特色主题购物节，既为农产 品销售助力，也让更多用户感受到丰收节的喜悦氛围。

 增值服务挖潜力，助力长久发展 苏宁物流网络覆盖全国，县镇市场组建苏宁帮客县级服务中心，有效打通了农村县镇市场服务的

最后一公里。苏宁金融帮助农村地区获得资金支持，对贫困地区符合条件与要求的种养殖农户、合作 社、创业青年等提供贷款支持，助力更多的贫困户改善生活、创造事业。

#### （3）精准扶贫成效

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 其中： 1.资金 | 万元 | 701.28 |
| 2.物资折款 | 万元 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 |  |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型 | —— | 电商扶贫 |
| 1.2 产业发展脱贫项目个数 | 个 |  |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额 | 万元 |  |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 |  |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 其中： 2.1 职业技能培训投入金额 | 万元 |  |
| 2.2 职业技能培训人数 | 人次 |  |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数 | 人 |  |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数 | 人 |  |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 |  |
| 4.2 资助贫困学生人数 | 人 |  |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 万元 |  |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 万元 |  |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 其中： 6.1 项目类型 | —— |  |
| 6.2 投入金额 | 万元 |  |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 其中： 7.1“三留守”人员投入金额 | 万元 |  |
| 7.2 帮助“三留守”人员数 | 人 |  |
| 7.3 贫困残疾人投入金额 | 万元 |  |
| 7.4 帮助贫困残疾人数 | 人 |  |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额 | 万元 |  |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 万元 |  |
| 8.3 扶贫公益基金投入金额 | 万元 | 571 |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 其中： 9.1.项目个数 | 个 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
| 9.2.投入金额 | 万元 | 130.28 |
| 9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 |  |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |
| 2019 网络扶贫典型案例-苏宁易购拼基地、拼拼农庄项目 |  | 中央网信办、中国网络社会组织 联合会 |

#### （4）后续精准扶贫计划

扶贫是一项系统工程和长期工程，近年来，公司将县镇市场的业务与精准扶贫有机结合，为进一 步推进乡村振兴打下坚实的基础。作为国家扶贫事业的承接和转型升级，乡村振兴成为公司新十年公 益战略的志向所在。未来苏宁将充分立足社会需求，依托自身智慧零售的渠道与流量优势，以“乡村 振兴，产业致富”为主题，以“苏宁零售云、苏宁村、苏宁易购中华特色馆”为基础平台，围绕农村赋 能、支持就业、互联网扶贫等范畴，注入苏宁自身零售、金融、物流、科技、公益等内外部资源，联 合社会力量，推动农村产业升级，促进农村服务业发展，并为返乡以及在地农村青年创业就业提供更 多支持，助力乡村振兴事业的深入推进，为全面小康社会的建成贡献力量。

#### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 否

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要环节，注重履行企业环境保护的职责，严格贯彻 执行《中华人民共和国环境保护法》的有关规定。公司主业为零售服务，通过线下店面、线上网上商 城，销售家电 3C、母婴、超市、百货等商品，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。截至 2019

年 12 月 31 日未发生重大环境违法事件，严格执行环境影响评价及相关制度，不断加强环保监督管理， 确保企业经营符合相关要求。

## 十九、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

报告期内，公司子公司重大事项已作为临时报告在指定网站披露，具体查询索引及披露日期如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 议案名称 | 临时公告披露  日期 | 临时公告披露网站名称 |
| 《关于子公司参与投资  基金的议案》 | 2019/1/15 | 巨潮资讯网，公告编号 2019-005 号《第六届董事会第三十  六次会议决议公告》、2019-006 号《关于子公司参与投资 基金的公告》、2019-007 号《关于与关联方共同投资的公 告》 |
| 《关于投资设立物流地  产基金的议案》 | 2019/5/11 | 巨潮资讯网，公告编号 2019-048 号《第六届董事会第四十  一次会议决议公告》、2019-049 号《关于投资设立物流地 产基金的公告》 |
| 《关于与关联方共同增  资的议案》 | 2019/5/18 | 巨潮资讯网，公告编号 2019-051 号《第六届董事会第四十  二次会议决议公告》、2019-052 号《关于与关联方共同增 资的公告》 |
| 《关于境外子公司  LAOX 引入战略投资者 暨关联交易的议案》 | 2019/6/20 | 巨潮资讯网，公告编号 2019-057 号《第六届董事会第四十  三次会议决议公告》、2019-058 号《关于境外子公司 LAOX  引入战略投资者暨关联交易的公告》 |
| 《关于现金收购  Carrefour China Holdings N.V.（家乐福 中国）公司 80%股份的 议案》 | 2019/6/24 | 巨潮资讯网，公告编号 2019-059 号《第六届董事会第四十  四次会议决议公告》、2019-060 号《关于现金收购 Carrefour China Holdings N.V. （家乐福中国）公司 80%股份的公告》 |

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

**1、股份变动情况**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  | 发  行 新 股 |  |  |  |  |  |  |
| 公积  金转 股 |
|  | 送  股 |
| 数量 | 比例 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |
| 一、有限售条件股份 | 3,473,861,387 | 37.31% |  |  |  | -1,939,011,005 | -1,939,011,005 | 1,534,850,382 | 16.49% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 3,473,861,387 | 37.31% |  |  |  | -1,939,011,005 | -1,939,011,005 | 1,534,850,382 | 16.49% |
| 其中：境内法人持股 | 2,000,067,379 | 21.48% |  |  |  | -1,939,011,005 | -1,939,011,005 | 61,056,374 | 0.66% |
| 境内自然人持  股 | 1,473,794,008 | 15.83% |  |  |  | - | - | 1,473,794,008 | 15.83% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 5,836,178,268 | 62.69% |  |  |  | 1,939,011,005 | 1,939,011,005 | 7,775,189,273 | 83.51% |
| 1、人民币普通股 | 5,836,178,268 | 62.69% |  |  |  | 1,939,011,005 | 1,939,011,005 | 7,775,189,273 | 83.51% |
| 2、境内上市的外资  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资  股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 9,310,039,655 | 100.00% |  |  |  | - | - | 9,310,039,655 | 100.00% |

（1）股份变动的原因

① 报告期内苏宁控股集团有限公司通过大宗交易受让苏宁易购集团股份有限公司 2014 年员工持 股计划所持有的公司股份 61,056,374 股，占公司总股本比例的 0.66%。苏宁控股集团承诺自 2019 年 1

月 18 日起三十六个月内不减持本次增持股份。（详见公司 2019-010 号公告）

② 根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可[2016]418 号《关于核准苏宁云商集团股份有限 公司非公开发行股票的批复》，本公司于 2016 年 5 月 20 日向特定对象淘宝（中国）软件有限公司（以 下简称“淘宝中国”）、苏宁易购集团股份有限公司－第二期员工持股计划（以下简称“第二期员工持股 计划”）非公开发行人民币普通股，淘宝中国认购 1,861,076,927 股，第二期员工持股计划认购 65,919,578

股，上述股份自 2019 年 6 月 6 日解除限售。（详见公司 2019-053 号公告）

③ 苏宁易购集团股份有限公司第三期员工持股计划持有公司股票 73,070,874 股，根据中国证监

会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及公司《第三期员工持股计划（草案）》相关 规定，本次员工持股计划于 2019 年 6 月 28 日锁定期届满。（详见公司 2019-068 号公告）

（2）股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

（3）股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

（4）股份回购的实施进展情况

① 2019 年 1 月 24 日，公司召开第六届董事会第三十七次会议，审议通过《关于修订<回购部分 社会公众股份的预案>的议案》（2019-013 号公告），公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司 股份，回购总金额不低于人民币 5 亿元（含）且不超过人民币 10 亿元（含），回购价格不超过 15 元/

股（含）。公司于 2019 年 8 月 12 日实施完成本次股份回购，累计通过回购专用证券账户以集中竞价

交易方式回购公司股份 84,006,415 股，占公司总股本比例 0.90%，最高成交价为 14.60 元/股，最低成

交价为 9.94 元/股，支付的总金额为 99,859.55 万元（不含交易费用）。公司本次回购股份用于员工持 股计划或者股权激励。

② 2019 年 8 月 15 日公司召开第六届董事会第四十六次会议审议通过《关于回购部分社会公众股 份方案的议案》（2019-080 号公告），公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购总金 额不低于人民币 10 亿元（含）且不超过人民币 20 亿元（含），回购价格不超过 15 元/股（含）。公司 本次回购股份用于员工持股计划或者股权激励。

截至 2019 年 12 月 31 日公司累计回购股份数量 29,703,906 股，占公司总股本的 0.32%，最高成

交价为 10.79 元/股，最低成交价为 9.90 元/股，支付的总金额为 30,984.20 万元（不含交易费用）。

截至 2020 年 3 月 31 日公司累计回购股份数量 34,703,906 股，占公司总股本的 0.37%，最高成交

价为 10.79 元/股，最低成交价为 9.00 元/股，支付的总金额为 35,484.20 万元（不含交易费用）。

（5）采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

（6）股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的 每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

（7）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

**2、限售股份变动情况**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股  数 | 本期解除限  售股数 | 本期增加  限售股数 | 期末限售股  数 | 限售原因 | 解除限售日  期 |
| 淘宝（中国）  软件有限公 司 | 1,861,076,927 | 1,861,076,927 | - | - | 认购公司非公开发  行股份，本次认购 股份锁定期自股份 上市首日 2016 年 6  月 6 日起满 36 个 月。 | 2019 年 6 月  6 日 |
| 苏宁易购集  团股份有限 公司－第二 期员工持股 计划 | 65,919,578 | 65,919,578 | - | - | 认购公司非公开发  行股份，本次认购 股份锁定期自股份 上市首日 2016 年 6  月 6 日起满 36 个 月。 | 2019 年 6 月  6 日 |
| 苏宁易购集  团股份有限 公司－第三 期员工持股 计划 | 73,070,874 | 73,070,874 | - | - | 依据第三期员工持  股计划草案，本员 工持股计划通过非 交易过户方式所获 标的股票的锁定期 为 12 个月。 | 2019 年 6 月  29 日 |
| 苏宁控股集  团有限公司 | - | - | 61,056,374 | 61,056,374 | 通过大宗交易方式  受让苏宁易购集团 股份有限公司 2014 年员 工持 股 计划，苏宁控股集 团承诺自 2019 年 1  月 18 日起三十六 个月内不减持本次 增持股份 | 2022 年 1 月  18 日 |
| 张近东 | 1,463,858,572 | - | - | 1,463,858,57  2 | 高管锁定股 | - |
| 孙为民 | 3,452,252 | - | - | 3,452,252 | 高管锁定股 | - |
| 任峻 | 3,447,223 | - | - | 3,447,223 | 高管锁定股 | - |
| 孟祥胜 | 3,035,961 | - | - | 3,035,961 | 高管锁定股 | - |
| 合计 | 3,473,861,387 | 2,000,067,379 | 61,056,374 | 1,534,850,38  2 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 3、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

#### 1、公司股东数量及持股情况

报告期末普通 股股东总数 335, 095

年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数

345,686

报告期末表

决权恢复的 优先股股东 0

总数（如有）

年度报告披 露日前上一 月末表决权 恢复的优先 股股东总数

（如有）

单位：股

0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 报告期内

质押或冻结情况

股东名称 股东性质 持股比

例

报告期末持

股数量

增减变动

情况

持有有限售条 持有无限售条

件的股份数量 件的股份数量

股份 数量 状态

张近东 境内自然 人

20.96% 1,951,811,43

0

- 1,463,858,572 487,952,858 质押 300,000,000

苏宁电器集团 境内非国

19.99% 1,861,076,97

- - 1,861,076,9

质押 730,000,000

有限公司

有法人 9 79

淘宝（中国） 境内非国 软件有限公司 有法人

19.99% 1,861,076,92

7

- - 1,861,076,9 - - 27

苏宁控股集团 境内非国 股份有限公司 有法人

陈金凤 境内自然 人

香港中央结算

有限公司 境外法人

金明 境内自然 人

中央汇金资产 管理有限责任 国有法人 公司

苏宁易购集团

股份有限公司 其他

－第三期员工

持股计划

苏宁易购集团 股份有限公司 其他

－第二期员工

持股计划

3.98% 370,786,925 61,056,374 61,056,374 309,730,551 - -

1.98% 184,127,709 - - 184,127,709 质押 131,000,000

1.44% 134,222,512 70,832,928 - 134,222,512 - -

1.34% 125,001,165 - - 125,001,165 质押 100,810,000

0.79% 73,231,900 - - 73,231,900 - -

0.78% 73,070,874 - - 73,070,874 - -

0.71% 65,919,578 - - 65,919,578 - -

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 战略投资者或一般法人因 配售新股成为前 10 名股 东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | |
|  | 1、张近东先生、张康阳先生、南京润贤企业管理中心（有限合伙）分别持有苏宁控 股集团有限公司 51%、39%、10%的股权，张康阳先生系张近东先生的子女，张近 东先生与苏宁控股集团有限公司构成一致行动人关系；  2、张近东先生持有苏宁电器集团有限公司 50%股权，张近东先生与苏宁电器集团有 限公司构成关联关系，不构成其实际控制人；  3、苏宁电器集团有限公司持有公司股份合计 1,861,076,979 股，占公司总股本比例  19.99%。其中，苏宁电器集团有限公司通过“西藏信托有限公司－西藏信托－顺景  34 号集合资金信托计划”持有公司股份 89,009,599 股，占公司总股本比例 0.96%；通  过“西藏信托有限公司－西藏信托－莱沃 6 号集合资金信托计划”持有公司股份  85,979,961 股，占公司总股本比例 0.92%；通过“西藏信托有限公司－西藏信托－顺  景 53 号集合资金信托计划”持有公司股份 83,489,598 股，占公司总股本比例 0.90%  通过“西藏信托有限公司－西藏信托－莱沃 10 号集合资金信托计划”持有公司股份  38,160,122 股，占公司总股本比例 0.41%。 除前述关联关系外，未知公司前十名主要股东、前十名无限售条件股东之间是否存 在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人 的情况。 | | |
| 上述股东关联关系或一致 行动的说明 |
|  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|  |  | 股份种类 | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 |
| 股份种类 | 数量 |
|  |  |
| 苏宁电器集团有限公司 | 1,861,076,979 | 人民币普通股 | 1,861,076,979 |
| 淘宝（中国）软件有限公 司 | 1,861,076,927 | 人民币普通股 | 1,861,076,927 |
| 张近东 | 487,952,858 | 人民币普通股 | 487,952,858 |
| 苏宁控股集团股份有限公 司 | 309,730,551 | 人民币普通股 | 309,730,551 |
| 陈金凤 | 184,127,709 | 人民币普通股 | 184,127,709 |
| 香港中央结算有限公司 | 134,222,512 | 人民币普通股 | 134,222,512 |
| 金明 | 125,001,165 | 人民币普通股 | 125,001,165 |
| 中央汇金资产管理有限责 任公司 | 73,231,900 | 人民币普通股 | 73,231,900 |
| 苏宁易购集团股份有限公 司－第三期员工持股计划 | 73,070,874 | 人民币普通股 | 73,070,874 |
| 苏宁易购集团股份有限公 司－第二期员工持股计划 | 65,919,578 | 人民币普通股 | 65,919,578 |
| 前 10 名无限售流通股股  东之间，以及前 10 名无限  售流通股股东和前 10 名 股东之间关联关系或一致 行动的说明 | 详见“上述股东关联关系或一致行动的说明” | | |
| 前 10 名普通股股东参与 融资融券业务情况说明  （如有） | 无 | | |

；

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股 控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 张近东 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、第十三届全国人民代表大会代表、中华全国工商业 联合会副主席、中国上市公司协会副会长 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外 上市公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期控股股东未发生变更。

**3、公司实际控制人及其一致行动人**

实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区 居留权 |
| 张近东 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、第十三届全国人民代表大会代表、中华全国工商业联合会副 主席、中国上市公司协会副会长 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内 外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期实际控制人未发生变更。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 苏宁电器集团有限公司  19.99% | | 苏宁控股集团有限公司  3.98% | |
|  |  |  |  |
| 苏宁易购集团股份有限公司 | | | |

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

张近东

80.00%

50.00%

51.00%

10.00%

20.96%

南京润贤企业管理中心（有限合伙）

□ 适用 √ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

）

、

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名 称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
| 淘宝（中国 软件有限公 司 | 张勇 | 2004 年 12 月 7  日 | 37,500 万  美元 | 研究、开发计算机软、硬件,网络技术产品,多媒 体产品;系统集成的设计、调试及维护;销售自 身开发的产品;并提供计算机技术咨询、服务, 电子商务平台支持;经济信息咨询(含商品中 介)(国家禁止和限制的除外,凡涉及许可证制度 的凭证经营) |
| 苏宁电器集 团有限公司 | 卜扬 | 1999 年 11 月 24  日 | 171,429  万元人民 币 | 家用电器及配件的制造、销售及售后服务,汽车 专用照明电器、电子元件、电工器材和电气信 号设备加工制造,房屋租赁、维修,物业管理,室 内装饰,园林绿化,经济信息咨询,实业投资,酒店 管理,汽车出租,健身服务,票务服务,停车场服 务,百货、黄金、珠宝玉器、工艺美术品、鲜花 国产及进口化妆品、电梯、机电产品、建筑工 程设备、计算机设备、办公设备的销售,洗衣服 务,柜台、场地租赁,国内商品展示服务,企业形 象策划,人才培训,自营和代理各类商品及技术 的进出口业务,计算机的软件开发、销售、系统 集成,企业管理服务,会务服务,中、西餐制售,音 像制品零售茶座,卷烟、烟丝、雪茄烟零售,国内 版图书、期刊零售,预包装食品兼散装食品的批 发与零售,住宿,酒吧,洗浴,游泳,电讯服务。(依 法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开 展经营活动) |

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在可转换公司债券。

# 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状 态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终 止日期 | 期初持股数  （股） | 本期增 持股份 数量  （股） | 本期减 持股份 数量  （股） | 其他 增减 变动  （股 | 期末持股数  （股）  ） |
| 张近东 | 董事 长 | 现任 | 男 | 57 | 2004 年 6  月 12 日 | 2023 年 3  月 8 日 | 1,951,811,430 | - | - | - | 1,951,811,430 |
| 孙为民 | 董事、 副董 事长 | 现任 | 男 | 57 | 2004 年 6  月 12 日 | 2023 年 3  月 8 日 | 4,603,003 | - | - | - | 4,603,003 |
| 任 峻 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2004 年 6  月 12 日 | 2023 年 3  月 8 日 | 4,596,297 | - | - | - | 4,596,297 |
| 孟祥胜 | 董事、 高级 副总 裁 | 现任 | 男 | 48 | 2004 年 12  月 22 日 | 2023 年 3  月 8 日 | 4,047,949 | - | - | - | 4,047,949 |
| 杨 光 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2017 年 3  月 2 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 徐 宏 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2019 年 5  月 8 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 柳世平 | 独立 董事 | 现任 | 女 | 52 | 2017 年 3  月 2 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 方先明 | 独立  董事 | 现任 | 男 | 51 | 2017 年 3  月 2 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 陈振宇 | 独立 董事 | 任免 | 男 | 42 | 2020 年 3  月 9 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 汪晓玲 | 监事 会主 席 | 现任 | 女 | 47 | 2007 年 7  月 13 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 李建颖 | 监事 | 现任 | 女 | 52 | 2004 年 6  月 12 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 华志松 | 监事 | 现任 | 男 | 39 | 2013 年 12  月 16 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 侯恩龙 | 业务 线总 裁 | 现任 | 男 | 52 | 2017 年 3  月 2 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 姚 凯 | 业务  线总 裁 | 任免 | 男 | 45 | 2020 年 3  月 9 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 田 睿 | 副总 裁 | 现任 | 男 | 45 | 2017 年 3  月 2 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 顾 伟 | 副总 裁 | 现任 | 男 | 41 | 2017 年 3  月 2 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 龚震宇 | 副总  裁 | 任免 | 男 | 49 | 2020 年 3  月 9 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |
| 黄 巍 | 财务 负责 人 | 任免 | 女 | 37 | 2020 年 3  月 9 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - |

）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状 态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终 止日期 | 期初持股数  （股） | 本期增 持股份 数量  （股） | 本期减 持股份 数量  （股） | 其他 增减 变动  （股 |  | 期末持股数  （股） |
| 黄 巍 | 执行 委员 会秘 书长、 董事 会秘 书 | 现任 | 女 | 37 | 2017 年 3  月 2 日 | 2023 年 3  月 8 日 | - | - | - | - | - | |
| 张 彧 | 董事 | 离任 | 女 | 48 | 2017 年 3  月 2 日 | 2019 年 3  月 28 日 | - | - | - | - | - | |
| 沈厚才 | 独立 董事 | 离任 | 男 | 56 | 2013 年 12  月 16 日 | 2020 年 3  月 9 日 | - | - | - | - | - | |
| 肖忠祥 | 财务 负责 人 | 离任 | 男 | 49 | 2013 年 12  月 16 日 | 2020 年 3  月 9 日 | - | - | - | - | - | |
| 黄金老 | 业务 线总 裁 | 离任 | 男 | 48 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 9 日 | - | - | - | - | - | |
| 合计 |  |  |  |  |  |  | 1,965,058,679 | - | - | - | 1,965,058,679 | |

注 1：任期起始日期连任的首次聘任日从公司上市后起算。

注 2：公司于 2019 年 3 月 28 日召开第六届董事会第三十八次会议，审议通过《关于更换董事的议案》， 公司董事张彧女士因在阿里巴巴集团内部工作职责调整辞去公司董事之职，根据《公司法》、《深圳证券交 易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《章程》的相关规定，张彧女士辞去董事职务未导致公 司董事会成员低于法定人数，其辞职报告自送达公司董事会之日（2019 年 3 月 28 日）起生效，张彧女士 辞职后将不在公司担任其他职务，其辞去董事职务不影响公司相关工作正常进行。为了保证公司董事会工 作的正常进行，经公司股东淘宝（中国）软件有限公司提名，第六届董事会提名委员会及公司董事会审议 通过徐宏先生为公司第六届董事会董事候选人，公司 2018 年年度股东大会审议通过徐宏先生为公司第六

届董事会董事，任职期限自股东大会审议通过之日（2019 年 5 月 8 日）起至第六届董事会届满为止。（具

体内容详见 2019-020 号公告）

注 3：公司独立董事沈厚才先生因连续担任公司独立董事时间已满六年，根据中国证监会《关于在上 市公司建立独立董事制度的指导意见》、公司《独立董事制度》中关于上市公司独立董事连任时间不能超 过六年等有关规定，沈厚才先生自 2019 年 12 月 16 日起无法继续担任公司独立董事，故其向公司递交书 面辞职报告，申请辞去公司第六届董事会独立董事及董事会薪酬与考核委员会主任委员、董事会战略委员 会、董事会提名委员会、董事会审计委员会委员职务，不再担任公司任何职务。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关规定，沈厚才先生辞职将导致公司独立 董事人数少于董事会成员的三分之一，其辞职将于公司股东大会选举出新任独立董事之日生效。在此之前， 沈厚才先生仍将按照相关法律、法规及《公司章程》等规定，继续履行其作为公司独立董事及董事会专门 委员会成员的相关职责。（具体内容详见 2019-121 号公告）

注 4：公司董事会、监事会换届选举于 2020 年 3 月 9 日经 2020 年第一次临时股东大会审议通过；2020

年 3 月 9 日公司召开第七届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》等议案内容。

（具体内容详见 2020-019 号、2020-020 号公告）

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的 职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 张彧 | 董事 | 离任 | 2019 年 3 月  28 日 | 公司董事会于 2019 年 3 月 28 日收到董事张彧女士递交的书面辞职 报告，张彧女士因在阿里巴巴集团内部工作职责调整辞去公司董事 之职，其辞职报告自送达公司董事会之日（2019 年 3 月 28 日）起 生效，张彧女士辞职后不在公司担任任何职务。 |
| 徐宏 | 董事 | 被选举 | 2019 年 5 月  8 日 | 2018 年年度股东大会审议通过徐宏先生为公司第六届董事会董事， 任职期限自股东大会审议通过之日起至第六届董事会届满为止。 |
| 沈厚才 | 独立董 事 | 任期满 离任 | 2019 年 12 月  16 日,2020  年 3 月 9 日 | 公司独立董事沈厚才先生因连续担任公司独立董事时间已满六年，  自 2019 年 12 月 16 日起无法继续担任公司独立董事，故其向公司递 交书面辞职报告，申请辞去公司第六届董事会独立董事及董事会专 门委员会委员等相关职务。根据《关于在上市公司建立独立董事制 度的指导意见》等有关规定，沈厚才先生辞职将导致公司独立董事 人数少于董事会成员的三分之一，其辞职将于公司股东大会选举出 新任独立董事之日生效。公司 2020 年第一次临时股东大会通过关于 公司董事会换届选举相关的议案，沈厚才先生辞职后不在公司担任 任何职务。 |
| 黄金老 | 业务线 总裁 | 任期满 离任 | 2020 年 3 月  9 日 | 任期满离任 |
| 肖忠祥 | 财务负 责人 | 任期满 离任 | 2020 年 3 月  9 日 | 任期满离任 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

张近东先生：中国国籍，1963 年出生，汉族，本科学历，高级经济师，公司控股股东、实际控制 人。曾任江苏苏宁交家电有限公司董事长兼总经理、中国人民政治协商会议第十、十一、十二届全国 委员会委员，现任公司董事长、第十三届全国人民代表大会代表、中华全国工商业联合会副主席、中 国上市公司协会副会长。

孙为民先生：中国国籍，1963 年出生，汉族，硕士学历。曾在南京理工大学执教，1998 年加入 苏宁，曾任公司副总裁、总裁，现任公司副董事长，担任公司子公司江苏苏宁商业投资有限公司执行 董事兼总经理、法定代表人，韶关市苏宁易购销售有限公司监事。

任峻先生：中国国籍，1977 年出生，汉族，本科学历。现任公司执行委员会主席、董事。 孟祥胜先生：中国国籍，1972 年出生，汉族，本科学历。曾任海尔药业浙江市场部经理、南京东

方智业管理咨询顾问，现任公司董事、高级副总裁。

徐宏先生：中国国籍，1973 年出生，毕业于复旦大学物理系，拥有理学学士学位，中国注册会计 师协会会员。徐宏先生曾就职于普华永道会计师事务所，并于 2007 年 7 月成为普华永道合伙人。现

任阿里巴巴集团财务副总裁、DSM Grup Danişmanlik Iletişim Ve Satiş Ticaret Anonim Şirketi 董事、C2 Capital Partners GP Limited 董事、上海逸刻新零售网络科技有限公司董事、联华超市股份有限公司非 执行董事、阿里健康信息技术有限公司非执行董事、红星美凯龙家居集团股份有限公司非执行董事、 美年大健康产业控股股份有限公司董事、阿里巴巴影业集团有限公司非执行董事以及公司董事。

杨光先生：中国国籍，1977 年出生，汉族。杨光先生拥有资深的互联网运营经验，现任阿里巴巴 集团副总裁、天猫消费电子事业部总经理，公司董事。

柳世平女士：中国国籍，1968 年出生，汉族，硕士学历。南京理工大学经济管理学院会计系副教 授、会计学硕士生导师、中国注册会计师，兼任南京理工大学紫金学院会计专业负责人，江苏省上市 公司协会第一届独立董事专业委员会副主任委员。本公司独立董事，兼任南京栖霞建设股份有限公司 独立董事、朗坤智慧科技股份有限公司独立董事。

方先明先生：中国国籍，1969 年出生，汉族，博士研究生学历/管理学博士学位，南京大学理论 经济学博士后流动站出站。南京大学商学院教授、金融学博士研究生导师，曾赴加拿大 Lakehead University 数学科学院以及美国 Florida State University 金融系研修。主要学术研究方向为金融理论与 政策、金融市场与投资，主持和参与国家级、省部级以及社会服务课题 20 多项，在国内外专业学术 期刊发表学术论文近百篇，现为多种期刊的匿名审稿人。本公司独立董事，兼任江苏太平洋石英股份 有限公司独立董事、黄山太平农村商业银行股份有限公司独立董事和紫金财产保险股份有限公司独立 董事。

陈振宇先生：中国国籍，1978 年出生，汉族，博士研究生学历/理学博士学位。南京大学软件学 院教授、博导，主要从事智能软件工程的研究。慕测平台创始人，全国大学生软件测试大赛发起人。 主持国家重点研发计划课题 1 项、国家自然科学基金重点项目 1 项、发明专利转让项目 2 项和发明专

利许可项目 1 项。在软件工程权威国际会议和期刊发表论文 100 多篇，申请发明专利 60 余项（已授

权 28 项），部分专利成果已经在百度、阿里、华为等知名软件公司转化，长期致力于软件领域的产教 研融合工作。

**2、监事** 汪晓玲女士：中国国籍，1973年出生，汉族，本科学历。曾任南京新闻发展公司办公室主任、公

司财务管理中心预算中心总监、第四届和第五届监事会监事、第六届监事会监事主席，现任公司财务 管理总部执行总裁助理、第七届监事会主席。

李建颖女士：中国国籍，1968年出生，汉族，本科学历。曾在南京市紫金无线电厂任职，曾任苏 宁电器股份有限公司结算管理中心总监、第四届和第五届监事会主席、第六届监事会监事，现任物流 集团审计管理中心总监、第七届监事会监事。

华志松先生：中国国籍，1981年出生，本科学历，2004年进入公司，先后担任公司总裁办计划专 员、财务总部办主任、财务会计部经理、第五届和第六届监事会职工代表监事，现任公司财务管理总

部执行总裁助理、第七届监事会职工代表监事。

**3、高级管理人员** 公司高级副总裁孟祥胜先生简历见前述董事介绍。

侯恩龙先生：中国国籍，1968年出生，汉族，本科学历。侯恩龙先生先后在公司子公司、苏宁物 流集团任职，现任苏宁易购零售业务线总裁。侯恩龙先生履行公司总裁职责。未在公司股东、实际控 制人等单位工作。

姚凯先生：中国国籍，1975年出生，汉族，大专学历。姚凯先生曾在公司子公司、苏宁物流集团 任职，现任苏宁易购物流业务线总裁。未在公司股东、实际控制人等单位工作。

顾伟先生：中国国籍，1979 年出生，汉族，本科学历。顾伟先生先后在公司子公司、营销总部任 职，现任公司副总裁。未在公司股东、实际控制人等单位工作。

龚震宇先生：中国国籍，1971 年出生，汉族，本科学历。龚震宇先生曾在公司子公司、营销总部 任职，现任公司副总裁。未在公司股东、实际控制人等单位工作。

田睿先生：中国国籍，1975年出生，汉族，本科学历。田睿先生先后在公司子公司、营销管理中 心任职。现任公司副总裁、家乐福中国CEO。未在公司股东、实际控制人等单位工作。

黄巍女士：中国国籍，1983 年出生，汉族，本科学历。黄巍女士历任公司董事会秘书办公室证券 事务助理、董事会秘书办公室副主任，现任公司董事会秘书、执行委员会秘书长及公司财务负责人， 全面负责公司财务管理工作。

在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓  名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的  职务 | 任期起始日期  （注） | 任期终止日期 | 在股东单位是否  领取报酬津贴 |
| 徐宏 | 阿里巴巴集  团 | 集团财务副总裁 | 2018 年 7 月 2  日 | - | 是 |
| 杨光 | 阿里巴巴集  团 | 集团副总裁，天猫  消费电子事业部总 经理 | 2020 年 3 月 4  日 | - | 是 |
| 在股东单位  任职情况的 说明 | 公司持股 5%以上股东淘宝（中国）软件有限公司是阿里巴巴集团全资子公司 | | | | |

注：按照新任职务开始日期填写。 公司现任董事、监事和高管在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 在其他单位  是否领取报 酬津贴 |
| 张近东 | SUNING SPORTS GROUP LIMITED | 董事 | 2018 年 4 月 13 日 | — | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 在其他单位  是否领取报 酬津贴 |
| 任峻 | SUNING SPORTS GROUP LIMITED | 董事 | 2018 年 4 月 13 日 | — | 否 |
| 任峻 | 苏宁消费金融有限公司 | 董事 | 2015 年 5 月 14 日 | — | 否 |
| 任峻 | 上海苏宁金融服务集团有  限公司 | 董事 | 2019 年 9 月 27 日 | 2022 年 9 月 26 日 | 否 |
| 任峻 | 国际米兰足球俱乐部有限  公司 | 董事 | 2019 年 2 月 18 日 | — | 否 |
| 徐宏 | 联华超市股份有限公司 | 非执行董事 | 2018 年 8 月 28 日 | — | 否 |
| 徐宏 | 阿里健康信息技术有限公  司 | 非执行董事 | 2019 年 6 月 9 日 | — | 否 |
| 徐宏 | 红星美凯龙家居集团股份  有限公司 | 非执行董事 | 2019 年 10 月 16 日 | — | 否 |
| 徐宏 | 美年大健康产业控股股份  有限公司 | 董事 | 2019 年 12 月 25 日 | 2021 年 10 月 15 日 | 否 |
| 徐宏 | 阿里巴巴影业集团有限公  司 | 非执行董事 | 2020 年 1 月 17 日 | — | 否 |
| 徐宏 | 上海逸刻新零售网络科技  有限公司 | 董事 | — | — | 否 |
| 徐宏 | DSM Grup Danişmanlik Iletişim Ve Satiş Ticaret Anonim Şirketi | 董事 | — | — | 否 |
| 徐宏 | C2 Capital Partners GP Limited | 董事 | — | — | 否 |
| 方先明 | 江苏太平洋石英股份有限  公司 | 独立董事 | 2019 年 12 月 2 日 | 2022 年 12 月 1 日 | 是 |
| 方先明 | 黄山太平农村商业银行股  份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 3 月 31 日 | 2021 年 3 月 31 日 | 是 |
| 方先明 | 紫金财产保险股份有限公  司 | 独立董事 | 2020 年 1 月 18 日 | 2023 年 1 月 17 日 | 是 |
| 柳世平 | 南京栖霞建设股份有限公  司 | 独立董事 | 2018 年 10 月 10 日 | 2021 年 10 月 9 日 | 是 |
| 柳世平 | 朗坤智慧科技股份有限公  司 | 董事 | 2019 年 12 月 13 日 | 2022 年 12 月 12 日 | 是 |
| 华志松 | 日本 LAOX 株式会社 | 监事 | 2018 年 3 月 30 日 | 2022 年 3 月 30 日 | 是 |
| 华志松 | 江苏苏宁银行股份有限公  司 | 董事 | 2017 年 6 月 15 日 | 2020 年 5 月 17 日 | 否 |
| 华志松 | 上海苏宁金融服务集团有  限公司 | 监事 | 2019 年 9 月 27 日 | 2022 年 9 月 26 日 | 否 |
| 华志松 | 乐购思（上海）商贸有限  公司 | 监事 | — | — | 否 |
| 华志松 | 乐购仕（上海）商贸有限  公司 | 监事 | — | — | 否 |
| 华志松 | 苏宁商业保理有限公司 | 监事 | — | — | 否 |
| 华志松 | 乐购仕（南京）商贸有限  公司 | 监事 | — | — | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 在其他单位  是否领取报 酬津贴 |
| 华志松 | 乐购仕(南京)商品采购有  限公司 | 监事 | — | — | 否 |
| 华志松 | 苏宁保险销售有限公司 | 监事 | — | — | 否 |
| 华志松 | 广州市利众企业管理咨询  有限公司 | 监事 | — | — | 否 |
| 华志松 | 广州市利众餐饮有限公司 | 监事 | — | — | 否 |
| 华志松 | 利亚华南便利店有限公司 | 监事 | — | — | 否 |
| 华志松 | 乐弘益（上海）企业管理  有限公司 | 监事 | — | — | 否 |
| 华志松 | 丸悦（无锡）商贸有限公  司 | 监事 | 2018 年 4 月 16 日 | 2021 年 4 月 16 日 | 否 |
| 侯恩龙 | 乐购仕(北京)商贸有限公  司 | 执行董事 | — | — | 否 |
| 黄巍 | 上海苏宁金融服务集团有  限公司 | 董事 | 2019 年 9 月 27 日 | 2022 年 9 月 26 日 | 否 |
| 在其他  单位任 职情况 的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况： 第六届董事会第十七次会议审议、2017年年度股东大会决议通过《苏宁易购集团股份有限公司董

事、监事、高级管理人员薪酬方案》，该方案自2017年年度股东大会审议通过之日（2018年5月8日） 起至新的薪酬方案通过日止。

2019年度公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得  的税前报酬 总额 | 是否在公司  关联方获取 报酬 |
| 张近东 | 董事长 | 男 | 57 | 现任 | 200 | 否 |
| 孙为民 | 副董事长 | 男 | 57 | 现任 | 180 | 否 |
| 任峻 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 180 | 否 |
| 孟祥胜 | 董事、高级副  总裁 | 男 | 48 | 现任 | 150 | 否 |
| 杨光 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得  的税前报酬 总额 | 是否在公司  关联方获取 报酬 |
| 徐宏 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | 0 | 是 |
| 柳世平 | 独立董事 | 女 | 52 | 现任 | 12 | 否 |
| 方先明 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 12 | 否 |
| 汪晓玲 | 监事会主席 | 女 | 47 | 现任 | 60 | 否 |
| 李建颖 | 监事 | 女 | 52 | 现任 | 50 | 否 |
| 华志松 | 监事 | 男 | 39 | 现任 | 50 | 否 |
| 侯恩龙 | 业务线总裁 | 男 | 52 | 现任 | 180 | 否 |
| 田睿 | 副总裁 | 男 | 45 | 现任 | 150 | 否 |
| 顾伟 | 副总裁 | 男 | 41 | 现任 | 150 | 否 |
| 黄巍 | 执行委员会  秘书长、董事 会秘书、财务 负责人 | 女 | 37 | 现任 | 50 | 否 |
| 张彧 | 董事 | 女 | 48 | 离任 | 0 | 是 |
| 沈厚才 | 独立董事 | 男 | 56 | 离任 | 12 | 否 |
| 肖忠祥 | 财务负责人 | 男 | 49 | 离任 | 80 | 否 |
| 黄金老 | 业务线总裁 | 男 | 48 | 离任 | 360 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,876 | -- |

公司董事、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

## 五、公司员工情况

#### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 18,575 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 23,621 |
| 在职员工的数量合计（人） | 42,196 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 44,230 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人 | ） 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 零售体系人员 | 15,033 |
| 物流体系人员 | 1,683 |
| IT 体系人员 | 7,768 |
| 职能体系人员 | 3,811 |
| 终端作业人员 | 13,901 |

|  |  |
| --- | --- |
| 合计 | 42,196 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 15,958 |
| 大专 | 10,492 |
| 中专/高中 | 10,945 |
| 其他 | 4,801 |
| 合计 | 42,196 |

注：1、母公司在职员工的数量按照公司总部加南京地区统计列示；主要子公司为报告期内中国 大陆地区销售前5名地区总部在职员工数量。

**2、薪酬政策**

公司已经建立了包括工资、福利、短期激励和长期激励、员工发展在内的“五位一体”激励体系， 能实现对员工的长效激励。

公司为员工提供薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、假期类福利、节日礼金、驻外福利等。公司 不断优化薪酬管理机制，按时足额支付员工劳工报酬，以更公平、科学的薪酬福利制度，激励为公司 发展做出贡献的优秀员工。

创新是企业发展过程中创造力与生命力的重要源泉，公司围绕创新增效，推出“智慧零售创新计 划”，根据对经营管理贡献的大小、项目创新价值及影响力等，将创新类项目分为卓越创新、优秀创 新、微创新，予以奖励，来带动员工积极性的提升。

公司为加强对于员工的激励，为进一步调动团队积极性，提高凝聚力和竞争力，将员工、公司、 股东利益统一，促进公司长期、健康的发展，公司已推出三期员工持股计划。截至2019年12月31日公 司累计使用自有资金13.08亿元（不含交易所费用）以集中竞价交易方式回购公司股份，公司本次回购 股份用于员工持股计划或者股权激励，公司将根据企业发展和市场变化适时制定相应的员工持股计划 或者股权激励方案。

**3、培训计划**

秉承敬业、专业、事业的人才观，公司线上线下开设多种学习平台和丰富的培训课程，根据员工 入职时间、工作岗位等区别建立特色培训体系，并以清晰的晋升通道与激励机制助力员工努力拼搏， 成为苏宁“事业经理人”。截止至2019年，已顺利搭建20个业务学院、3个公共学院（企业文化学院、 领导力学院、1200学院）。同时，总部及大区均设有相应的培训教室及实训基地。

数字化时代背景下，公司致力于打造学习型组织，建立和完善了线上线下学习平台，推出多种互

联网学习产品，以充足的学习资源助力员工实现全方位职业成长。无论是初入职场的大学生，还是中 高层管理者，公司均设计了系统化的培养路径，匹配了丰富的学习资源，帮助员工拓宽行业认知、提 升战略视野、综合管理能力。

2019年，公司新增课程资源1875门，新增讲师3609人次；全集团年度培训时长达410万小时，覆 盖690万次人员（含自有、外包、加盟商等），线上培训覆盖670万人次。

整体来看，公司构建了涵盖在线学习、总部集训、区域实训基地的立体化培训模式，针对不同业 态、不同人群的实际需求，加强培训体系搭建和课程资源开发；建立碎片化的知识获取体系，进一步 完善移动学习平台，通过宝典刷题、直播录播、微课等多种形式载体高频推送知识内容；进一步完善 对外赋能培训体系，帮助商户在苏宁平台上共同成长。除了应知应会的体系化的培训，更多的强调碎 片化、社交化的知识获取，要推动培训工作的场景化。

**4、劳务外包情况**

|  |  |
| --- | --- |
| 劳务外包的工时总数（小时） | 不适用 |
| 劳务外包支付的报酬总额（亿元） | 27.12 |

注：公司劳务外包主要发生在物流、售后、客服体系，按照与劳务公司签订的作业模式结算报酬，

2019 年公司劳务外包支付报酬总额为 27.12 亿元。

# 第十节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。 1、关于股东及股东大会 公司通过路演、深交所互动易、电话、电子邮件、投资者交流会等多种方式建立与股东间的互动，

报告期内公司举办了 2018 年年度报告网上说明会、召开了四次股东大会，审议通过了全部议案内容。 2、关于董事及董事会 报告期内，全体董事勤勉尽责，董事会及各专门委员会高效运作，审议通过各项议案，确保了公

司规范运作。

3、关于监事及监事会 报告期内，全体监事勤勉尽责，充分发挥监事会职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行

职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。 报告期内，公司监事列席股东大会、董事会会议，听取公司管理层、财务负责人关于公司 2018

年年度报告、2019 年半年度报告内容汇报，并对公司投资理财、关联交易、募集资金等重要事项发表 合规意见。

4、关于绩效评价与激励约束机制 公司通过建立公正透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，设立具有

竞争性的岗位绩效考核机制，促进管理绩效的提升。公司董事会薪酬与考核委员会负责组织实施对公 司董事、高级管理人员的绩效评价，对于公司监事结合所任公司岗位，依据公司内部管理绩效进行考 核。

5、关于相关利益者 公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和

交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。 6、关于信息披露与透明度 公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，加强公司信息披露的规范

性，由公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。公司严格按照有关规定，真实、 准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

因公司控股股东为自然人，故不存在公司与控股股东在业务、人员、资产、机构等方面的问题， 同时公司的控股股东及其关联公司未以任何非经营性形式占用公司的货币资金或其他资产，公司与控 股股东及其关联公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主 经营能力。公司与控股股东关联法人之间发生的关联交易，定价公平合理，审批程序符合相关法律、 法规及公司《章程》的规定。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用 为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司股东张近东先生、苏宁电器集团有限公司、

陈金凤女士、赵蓓女士已于 2002 年 11 月 15 日分别向公司出具《不竞争承诺函》；苏宁电器集团有限

公司 2003 年 3 月 6 日出具承诺函，保证今后避免发生除正常业务外的一切资金往来。

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2019 年第一 次临时股东 大会 | 临时股东大 会 | 68.67% | 2019 年 1 月 16 日 | 2019 年 1 月 17 日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2019-009 号《2019  年第一次临时股东 大会决议公告》 |
| 2018 年年度 股东大会 | 年度股东大 会 | 70.23% | 2019 年 5 月 8 日 | 2019 年 5 月 9 日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2019-046 号《2018  年年度股东大会决 议公告》 |
| 2019 年第二 次临时股东 大会 | 临时股东大 会 | 71.03% | 2019 年 7 月 15 日 | 2019 年 7 月 16 日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2019-072 号《2019  年第二次临时股东 大会决议公告》 |
| 2019 年第三 次临时股东 大会 | 临时股东大 会 | 70.66% | 2019 年 10 月 16  日 | 2019 年 10 月 17  日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2019-110 号《2019  年第三次临时股东 大会决议公告》 |

注：投资者参与比例是指参会的投资者代表有表决权股份数占公司有表决权股份总数的比例。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事 姓名 | 本报告期应参 加董事会次数 | 现场出席次 数 | 以通讯方式参 加次数 | 委托出 席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次  未亲自参加会 议 | 出席股东  大会次数 |
| 沈厚才 | 18 | 12 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 方先明 | 18 | 18 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 柳世平 | 18 | 18 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

**3、独立董事履行职责的其他说明** 独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司独立董事按照《独立董事工作制度》及有关法律法规要求，积极履行职责，审阅 公司管理层提交的子公司参与投资基金、与关联方共同投资、修订《回购部分社会公众股份的预案》、 募集资金、关联交易、更换董事、利润分配预案、续聘会计师事务所、内部控制评价报告、投资理财、 为控股子公司提供担保、确认第三期员工持股计划业绩考核指标达成、对外担保、关联方资金占用、 会计政策变更、与关联方共同增资、境外子公司 LAOX 引入战略投资者、现金收购 Carrefour China Holdings N.V.(家乐福中国)公司 80%股份、财务资助等议案内容，并就前述议案内容与公司管理层充 分沟通交流，对相关事项的合法合规性发表独立意见，切实维护了中小股东的利益。

|  |  |
| --- | --- |
| 独立董事意见发表时间 | 独立董事意见 |
| 2019 年 1 月 14 日 | 独立董事关于与关联方共同投资的独立意见 |
| 2019 年 1 月 14 日 | 独立董事关于子公司参与投资基金的独立意见 |
| 2019 年 1 月 24 日 | 独立董事关于修订《回购部分社会公众股份的预案》的独立意见 |
| 2019 年 3 月 27 日 | 独立董事关于 2019 年度日常关联交易预计的事前意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于更换董事的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于公司 2018 年度利润分配预案的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于公司 2018 年度关联交易的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于续聘会计师事务所的独立意见 |

|  |  |
| --- | --- |
| 独立董事意见发表时间 | 独立董事意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于公司内部控制评价报告的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于 2019 年度日常关联交易预计的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于使用自有资金进行投资理财的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于使用闲置募集资金购买理财产品的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于下属担保公司对外提供担保的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于为控股子公司提供担保的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事关于确认第三期员工持股计划业绩考核指标达成的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事对控股股东及其他关联方占用上市公司资金的独立意见 |
| 2019 年 3 月 28 日 | 独立董事对上市公司累计和当期对外担保情况的独立意见 |
| 2019 年 4 月 26 日 | 独立董事关于为子公司提供财务资助的独立意见 |
| 2019 年 4 月 29 日 | 独立董事关于会计政策变更的独立意见 |
| 2019 年 4 月 29 日 | 独立董事关于参与投资基金的独立意见 |
| 2019 年 5 月 17 日 | 独立董事关于与关联方共同增资的独立意见 |
| 2019 年 6 月 18 日 | 独立董事关于境外子公司 LAOX 引入战略投资者暨关联交易的独立意见 |
| 2019 年 6 月 22 日 | 独立董事关于现金收购 CarrefourChinaHoldingsN.V.(家乐福中国)公司 80%股 份的独立意见 |
| 2019 年 6 月 27 日 | 独立董事关于日常关联交易预计的事前意见 |
| 2019 年 6 月 28 日 | 独立董事关于日常关联交易预计的独立意见 |
| 2019 年 6 月 28 日 | 独立董事关于变更部分募集资金用途的独立意见 |
| 2019 年 8 月 15 日 | 独立董事关于回购部分社会公众股份方案的独立意见 |
| 2019 年 8 月 29 日 | 独立董事关于公司 2019 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的独立意见 |
| 2019 年 8 月 29 日 | 独立董事关于公司 2019 年上半年度关联交易的独立意见 |
| 2019 年 8 月 29 日 | 独立董事关于使用自有资金投资货币市场基金的独立意见 |
| 2019 年 8 月 29 日 | 独立董事关于公司会计政策变更的独立意见 |
| 2019 年 8 月 29 日 | 独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说 明和独立意见 |
| 2019 年 9 月 22 日 | 独立董事关于控股子公司引入战略投资者暨关联交易进展的独立意见 |
| 2019 年 9 月 26 日 | 独立董事关于日常关联交易预计的事前意见 |
| 2019 年 9 月 26 日 | 独立董事关于确认公司为苏宁金服及其下属子公司提供担保的事前意见 |
| 2019 年 9 月 27 日 | 独立董事关于日常关联交易预计的独立意见 |
| 2019 年 9 月 27 日 | 独立董事关于确认公司为苏宁金服及下属子公司提供担保的独立意见 |
| 2019 年 9 月 27 日 | 独立董事关于为子公司提供财务资助额度的独立意见 |
| 2019 年 12 月 12 日 | 独立董事关于日常关联交易预计的事前意见 |
| 2019 年 12 月 13 日 | 独立董事关于日常关联交易预计的独立意见 |

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

**1、董事会战略委员会** 报告期内，公司董事会战略委员会按照工作细则履行职责，关注公司战略发展方向和重大投资事

项。

**2、董事会提名委员会** 报告期内公司董事会提名委员会履职情况如下：

第六届董事会提名委员会第二次会议审议通过了《关于更换董事的议案》。

#### 3、董事会薪酬与考核委员会

公司第六届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过了《关于审核 2018 年度公司董事、高 级管理人员薪酬及津贴的议案》、《关于第三期员工持股计划项下公司业绩指标达成的议案》。

**4、董事会审计委员会** 报告期内公司董事会审计委员会履职情况如下：

第六届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了《2018 年度内部审计工作总结》。

第六届董事会审计委员会第十四次会议审议通过了《关于审核财务会计报表和财务报告的议案》、

《关于会计师事务所从事 2018 年度公司审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、

《2018 年度内部控制评价报告》。 第六届董事会审计委员会第十五次会议审议通过了《苏宁易购集团股份有限公司 2019 年第一季

度报告》、《2019 年第一季度审计工作总结报告》、《关于会计政策变更的议案》。 第六届董事会审计委员会第十六次会议审议通过了《苏宁易购集团股份有限公司 2019 年半年度

报告》、《2019 年第二季度审计工作总结报告》、《关于会计政策变更的议案》。 第六届董事会审计委员会第十七次会议审议通过了《苏宁易购集团股份有限公司 2019 年第三季

度报告》、《2019 年第三季度审计工作总结报告》。 第六届董事会审计委员会第十八次会议，审计委员会委员与负责公司年度审计工作的会计师事务

所协商确定 2019 年度财务报告审计工作的计划和相应时间安排，以及审议通过了《2020 年度内部审 计工作计划》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 监事会对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，公司监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》等制度要求，依法独立行使职 权，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合 法权益。

#### （一）报告期内，监事会会议召开情况

1、2019 年 1 月 24 日召开第六届监事会第十九次会议，审议通过《关于修订<回购部分社会公众 股份的预案>的议案》。

2、2019 年 3 月 28 日召开第六届监事会第二十次会议，审议通过《2018 年度监事会工作报告》、

《2018 年度财务决算报告》、《2018 年年度报告》及《2018 年年度报告摘要》、《2018 年度利润分配预 案》、《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司 2018 年度关联交易情况 说明的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2018 年度内部控制评价报告》、《关于使用自有资金 进行投资理财的议案》、《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》、《关于确认第三期员工持股计 划业绩考核指标达成的议案》。

3、2019 年 4 月 29 日召开第六届监事会第二十一次会议，审议通过《苏宁易购集团股份有限公司

2019 年第一季度报告》、《关于会计政策变更的议案》。

4、2019 年 6 月 28 日召开第六届监事会第二十二次会议，审议通过《变更部分募集资金用途的议 案》。

5、2019 年 8 月 30 日召开第六届监事会第二十三次会议，审议通过《苏宁易购集团股份有限公司

2019 年半年度报告》及《苏宁易购集团股份有限公司 2019 年半年度报告摘要》、《关于 2019 年上半年

度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《、关于公司 2019 年上半年度关联交易情况说明的议案》、

《关于使用自有资金投资货币市场基金的议案》、《关于会计政策变更的议案》。

6、2019 年 10 月 29 日召开第六届监事会第二十四次会议，审议通过《苏宁易购集团股份有限公

司 2019 年第三季度报告》。

#### （二）报告期内，监事会职责履行情况

1、监事会运作情况

报告期内公司共计召开 6 次监事会会议，监事会会议的召集、召开、表决程序符合公司《章程》

的相关规定，公司部分监事列席董事会会议，听取公司董事、财务负责人关于公司 2018 年年度报告、

2019 年半年度报告相关汇报，全部监事亲自出席公司在报告期内召开的 4 次股东大会。报告期内，公 司监事及监事会运作规范。

2、核查公司财务状况 公司监事会持续关注公司财务制度建立，财务报告编制流程，以及对报告期内公司实施会计准则

情况进行审查，一致认为公司财务报告内容规范，报告期内公司披露的定期报告真实、准确、完整地 反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司依据《募集资金管理制度》要求存放及使用募集资金，同时公司为提高募集资金 使用效益，充分利用暂时闲置募集资金进行现金管理，获得了较好的财务收益。公司披露的《募集资 金存放与实际使用情况的专项报告》符合规范要求。

4、回购公司股份 报告期内，公司回购股份，符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试

行）》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关规定；有利于维护投资者的利益，增强 投资者信心，更好地促进公司持续、健康发展，提升公司投资价值。报告期内，公司回购股份决策和 审议程序合法合规，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

5、变更部分募集资金用途 报告期内，公司将改造店项目、租赁店项目部分募集资金用于投入“新增区域配送中心项目（二）”，

本次变更部分募集资金用途，有助于提高募集资金使用效率，加快公司物流平台建设，推动公司业务 发展，符合公司及全体股东的利益。本次变更不影响募集资金投资项目的实施，也不存在损害股东利 益的情况。

6、公司投资理财事项 公司在充分保障日常资金运营、资本性开支等基础上，使用自有资金进行投资理财或购买货币市

场基金，一方面公司建立完善的风险防控机制和内部决策流程，相关投资事项风险可控；另一方面可 进一步加强公司现金管理能力，提高公司资金使用效益，且不涉及募集资金，不存在损害公司及中小 股东利益的情形。

7、公司关联交易情况

公司监事会对公司 2018 年、2019 年上半年度发生的关联交易进行了审核，公司 2018 年、2019 年上半年度发生的关联交易事项遵循客观、公正、公平的交易原则，定价公允，严格按照《股票上市 规则》、《关联交易管理制度》等制度规范履行审批程序，公司董事会在审议关联交易事项时，关联方 均予以回避表决，不存在损害公司和其他非关联方的利益情形。

8、内部控制评价报告

公司建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司 2018 年度内部控制评价 报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

9、会计政策变更执行情况

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财 会〔2019〕6 号），对企业财务报表格式进行了修订。公司根据上述会计准则的要求对公司会计政策相 关内容进行相应调整。公司本次对会计政策的变更符合财政部相关政策要求，能够更准确、可靠地反 映公司财务状况，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了较为健全的考评和激励机制，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，与 公司管理人员签订岗位目标责任书，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经考评， 2019 年度公司高级管理人员均完成业绩考核目标。

## 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否 报告期内未发现内部控制重大缺陷。

#### 2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020 年 4 月 18 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《2019 年度内部控制评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公  司合并财务报表资产总额的比例  （注） | 90.58% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公  司合并财务报表营业收入的比例  （注） | 90.71% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | （1）财务报告重大缺陷的迹象包  括： i.公司董事、监事或高管人员的舞弊 行为； ii.发现当期财务报表的重大错报， 而管理层未能在内控运行过程中发 现； iii.内部控制评价的结果,重大缺陷 未得到整改； iv.审计委员会和内部审计机构对内 部控制的监督无效。  （2）财务报告重要缺陷的迹象包 括： i.未依照公认会计准则选择和应用 会计政策； ii.未建立反舞弊程序和控制措施； iii.对于非常规或特殊交易的账务 处理没有建立相应的控制机制或没 有实施且没有相应的补偿性控制； iv.对于期末财务报告过程的控制存 | 出现以下情形的,可认定为重大  缺陷,其他情形按影响程度分别 确定为重要缺陷或一般缺陷：  （1）缺乏民主决策程序、决策 程序不科学，出现重大失误，给  公司造成重大财产损失；  （2）严重违反国家法律法规；  （3）缺乏重要的业务管理制度 或制度运行系统性失效；  （4）公司的重大或重要内控缺  陷不能得到及时整改；  （5）公司持续或大量出现重要 内控缺陷。 |
|  |

。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 在一项或多项缺陷且不能合理保证 |  |
| 编制的财务报表达到真实、准确的 |
| 目标。 |
| （3）一般缺陷是指除上述重大缺 |
| 陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷 |
| 定量标准 | 重大缺陷：财务报表的错报金额≥ | 重大缺陷：财务报表的错报金额 |
|  | 利润总额的 5%； | ≥利润总额的 5%； |
|  | 重要缺陷：利润总额的 3%≤错报< | 重要缺陷：利润总额的 3%≤错报 |
|  | 利润总额的 5%； | <利润总额的 5%； |
|  | 一般缺陷：错报<利润总额的 3%。 | 一般缺陷： 错报< 利润总额的 |
|  |  | 3%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

注：公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评

价范围的主要单位包括公司各子集团、管理总部、独立公司及重要子公司。2019 年公司收购了家乐福、 万达百货，并将其纳入公司 2019 年度合并报表范围，因业务处于融合及内控体系建设阶段，根据《上 市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》的有关豁免规定：“公司在报告年度发生并购交易 的，可豁免本年度对被并购企业财务报告内部控制有效性的评价”。因此公司未将家乐福、万达百货 业务纳入本年度内部控制评价范围。苏宁金服、苏宁小店及 LAOX 于 2019 年不在纳入合并报表范围， 因此 2019 年公司内部控制自我评价报告对于金服、小店和 LAOX 部分不做报告。

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例按照公司合并报表总资产扣除 家乐福中国、万达百货总资产口径计算。

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例按照公司合并报表营业总收入 扣除家乐福中国、万达百货、苏宁金服、苏宁小店及 LAOX 纳入相应营业总收入口径计算。

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
| 我们认为，苏宁易购于 2019 年 12 月 31 日按照《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。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2020 年 4 月 18 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《2019 年度内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

# 第十一节 公司债券相关情况

## 一、公司债券基本信息

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 债券简  称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额  （万元） | 利率 | 还本付息方式 |
| 苏 宁 易 购 集  团 股 份 有 限 公司 2018 年 面 向 合 格 投 资 者 公 开 发 行 公 司 债 券  （第一期） | 18 苏宁  01 | 112682 | 2018 年 4  月 19 日 | 2021 年 4  月 19 日 | 200,000 | 5.20% | 本期债券按年付息、到期一  次还本。利息每年支付一 次，最后一期利息随本金一 起支付。 |
| 苏 宁 易 购 集  团 股 份 有 限 公司 2018 年 面 向 合 格 投 资 者 公 开 发 行 公 司 债 券  （第二期） | 18 苏宁  02 | 112697 | 2018 年 5  月 9 日 | 2021 年 5  月 9 日 | 170,000 | 5.50% | 本期债券按年付息、到期一  次还本。利息每年支付一 次，最后一期利息随本金一 起支付。 |
| 苏 宁 易 购 集  团 股 份 有 限 公司 2018 年 面 向 合 格 投 资 者 公 开 发 行 公 司 债 券  （第三期） | 18 苏宁  03 | 112721 | 2018 年 6  月 15 日 | 2023 年 6  月 15 日 | 100,000 | 5.75% | 本期债券按年付息、到期一  次还本。利息每年支付一 次，最后一期利息随本金一 起支付。 若持有人行使回售选择权， 则其回售部分债券的付息 日为 2019 年至 2021 年每年  的 6 月 15 日。  本 期 债 券 的 兑 付 日 期 为 2023 年 6 月 15 日；若持有 人行使回售选择权，则其回 售 部 分 债 券 的 兑 付 日 为 2021 年 6 月 15 日。 |
| 苏 宁 易 购 集  团 股 份 有 限 公司 2018 年 面 向 合 格 投 资 者 公 开 发 行 公 司 债 券  （第四期） | 18 苏宁  04 | 112733 | 2018 年 7  月 17 日 | 2021 年 7  月 17 日 | 120,000 | 5.70% | 本期债券按年付息、到期一  次还本。利息每年支付一 次，最后一期利息随本金一 起支付。 |
| 苏 宁 易 购 集  团 股 份 有 限 公司 2018 年 面 向 合 格 投 资 者 公 开 发 行 公 司 债 券  （第五期） | 18 苏宁  05 | 112743 | 2018 年 8  月 13 日 | 2021 年 8  月 13 日 | 160,000 | 5.50% | 本期债券按年付息、到期一  次还本。利息每年支付一 次，最后一期利息随本金一 起支付。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 债券简  称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额  （万元） | 利率 | 还本付息方式 |
| 苏 宁 易 购 集  团 股 份 有 限 公司 2018 年 面 向 合 格 投 资 者 公 开 发 行 公 司 债 券  （第六期） | 18 苏宁  06 | 112799 | 2018 年 11  月 16 日 | 2021 年 11  月 16 日 | 150,000 | 4.70% | 本期债券按年付息、到期一  次还本。利息每年支付一 次，最后一期利息随本金一 起支付。若持有人行使回售 选择权，则回售部分的付息 日期为 2019 年至 2020 年每  年的 11 月 16 日，若持有人 行使回售选择权，则回售部 分的兑付日期为 2020 年 11  月 16 日。 |
| 18 苏宁  07 | 112800 | 2018 年 11  月 16 日 | 2023 年 11  月 16 日 | 100,000 | 4.90% | 本期债券按年付息、到期一  次还本。利息每年支付一 次，最后一期利息随本金一 起支付。若持有人行使回售 选择权，则回售部分的付息 日期为 2019 年至 2021 年每  年的 11 月 16 日，若持有人 行使回售选择权，则回售部 分的兑付日期为 2021 年 11  月 16 日。 |
| 公司债券上市或转让的  交易场所 | | 深圳证券交易所 | | | | | |
| 投资者适当性安排 | | 公司债券面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在中国证券登记结算有  限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的合格投资者公开发行。 | | | | | |
| 报告期内公司债券的付  息兑付情况 | | 1、13 苏宁债于 2019 年 11 月 13 日以 100 元/张全额兑付，并支付 2018 年 11 月 13  日至 2019 年 11 月 12 日期间的利息 5.95 元(含税)/张。  2、18 苏宁 01 于 2019 年 4 月 19 日支付 2018 年 4 月 19 日至 2019 年 4 月 18 日期  间的利息 5.20 元(含税)/张。  3、18 苏宁 02 于 2019 年 5 月 9 日支付 2018 年 5 月 9 日至 2019 年 5 月 8 日期间的  利息 5.50 元(含税)/张。  4、18 苏宁 03 于 2019 年 6 月 17 日支付 2018 年 6 月 15 日至 2019 年 6 月 14 日期  间的利息 5.75 元(含税)/张。  5、18 苏宁 04 于 2019 年 7 月 17 日支付 2018 年 7 月 17 日至 2019 年 7 月 16 日期  间的利息 5.70 元(含税)/张。  6、18 苏宁 05 于 2019 年 8 月 13 日支付 2018 年 8 月 13 日至 2019 年 8 月 12 日期  间的利息 5.50 元(含税)/张。  7、18 苏宁 06 于 2019 年 11 月 18 日支付 2018 年 11 月 16 日至 2019 年 11 月 15 日  期间的利息 4.70 元(含税)/张。  8、18 苏宁 07 于 2019 年 11 月 18 日支付 2018 年 11 月 16 日至 2019 年 11 月 15 日  期间的利息 4.90 元(含税)/张。 | | | | | |
| 公司债券附发行人或投 资者选择权条款、可交 换条款等特殊条款的， 报告期内相关条款的执 行情况 | | 1、18 苏宁 03：本期债券存续期为 5 年期，即 2018 年 6 月 15 日至 2023 年 6 月 15  日，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。  2、18 苏宁 06：本期债券存续期为 3 年期，即 2018 年 11 月 16 日至 2021 年 11 月  16 日，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。  3、18 苏宁 07：本期债券存续期为 5 年期，即 2018 年 11 月 16 日至 2023 年 11 月  16 日，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。  18 苏宁 03、18 苏宁 06、18 苏宁 07 报告期内不存在持有人行使投资者回售选择权 的情形。 | | | | | |

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

1、18 苏宁 01/18 苏宁 02/18 苏宁 03/18 苏宁 04/18 苏宁 05/18 苏宁 06/18 苏宁 07

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|  | 中信证券股 份有限公司 |  | 北京市朝阳  区亮马桥路 48 号中信证 券大厦 |  | 赵维、周伟帆 |  | 010-60836701 |
| 联系人电  话 |
| 名称 | 办公地址 | 联系人 |
|  |  |  |
|  |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 中诚信证券评估有限公司 | | | 办公地址 | 上海市黄浦区西藏南路 760 号 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变  更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 | | | | | 报告期内公司聘请的债券委托管理人、  资信评级机构未发生变更。 | | |

## 三、公司债券募集资金使用情况

1、18 苏宁 01

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履 行的程序 | 18 苏宁 01 发行规模 20 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于补充公司运营资金。公司债券募集资金全部按前述用途使 用。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

2、18 苏宁 02

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履  行的程序（注） | 18 苏宁 02 发行规模 17 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

3、18 苏宁 03

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履  行的程序（注） | 18 苏宁 03 发行规模 10 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

4、18 苏宁 04

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履  行的程序（注） | 18 苏宁 04 发行规模 12 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

5、18 苏宁 05

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履  行的程序 | 18 苏宁 05 发行规模 16 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

6、18 苏宁 06

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履  行的程序（注） | 18 苏宁 06 发行规模 15 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

7、18 苏宁 07

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履  行的程序 | 18 苏宁 07 发行规模 10 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

## 四、公司债券信息评级情况

1、18 苏宁 01、18 苏宁 02、18 苏宁 03、18 苏宁 04、18 苏宁 05、18 苏宁 06、18 苏宁 07 将于债 券发行主体年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级。定期跟踪评级结果等相关信息将根

据监管要求或约定在中诚信证券评估有限公司网站 (www.ccxr.com.cn)和交易所网站予以公告，敬请 广大投资者关注。

报告期内公司债券信息评级相关情况如下：

（1）13 苏宁债

2019 年 5 月 29 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁易购集团股份

有限公司公开发行 2013 年公司债券（第二期）跟踪评级报告（2019）》，本次跟踪的主体信用等级为

AAA，评级展望稳定，维持本期债券的信用等级为 AAA。

（2）18 苏宁 01/18 苏宁 02/18 苏宁 03/18 苏宁 04/18 苏宁 05/18 苏宁 06/18 苏宁 07

2019 年 5 月 29 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁易购集团股份

有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期、第二期、第三期、第四期、第五期、 第六期）跟踪评级报告（2019）》，本次跟踪的主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，维持本期债券 的信用等级为 AAA。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、18 苏宁 01

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 4 月 17 日巨潮资讯网《苏宁 易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》“第五节 偿 债计划及其他保障措施”。

2、18 苏宁 02

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 5 月 5 日巨潮资讯网《苏宁 易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》“第五节 偿 债计划及其他保障措施”。

3、18 苏宁 03

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 6 月 13 日巨潮资讯网《苏宁

易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书》“第五节 偿 债计划及其他保障措施”。

4、18 苏宁 04

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 7 月 13 日巨潮资讯网《苏宁

易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）募集说明书》“第五节偿 债计划及其他保障措施”。

5、18 苏宁 05

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 8 月 9 日巨潮资讯网《苏宁 易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）募集说明书》“第五节 偿 债计划及其他保障措施”。

6、18 苏宁 06、18 苏宁 07

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 11 月 14 日巨潮资讯网《苏

宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第六期）募集说明书》“第五节 偿债计划及其他保障措施”。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，18 苏宁 01、18 苏宁 02、18 苏宁 03、18 苏宁 04、18 苏宁 05、18 苏宁 06、18 苏宁

07 均未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

2019 年 5 月 29 日，13 苏宁债受托管理人华泰联合证券有限责任公司出具《苏宁易购集团股份有 限公司公开发行 2013 年公司债券（第二期）受托管理事务报告（2018 年度）》。

2019 年 6 月 13 日，18 苏宁 01、18 苏宁 02、18 苏宁 03、18 苏宁 04、18 苏宁 05、18 苏宁 06、

18 苏宁 07 债券受托管理人中信证券股份有限公司出具了《苏宁易购集团股份有限公司公司债券受托 管理事务报告（2018 年度）》。

2019 年 7 月 30 日，18 苏宁 01、18 苏宁 02、18 苏宁 03、18 苏宁 04、18 苏宁 05、18 苏宁 06、

18 苏宁 07 债券受托管理人中信证券股份有限公司出具了《苏宁易购集团股份有限公司公司债券受托 管理临时事务报告》。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同期变动率 | 变动原因 |
|  | 20,109,279 | 17,694,586 | 13.65% | 主要由于利润总额增加。 |
| 息税折旧摊销前利润 |
|  |
| 流动比率 | 1.00 | 1.41 | -0.41 | 由于金服出表的影响，带来应  付保理账款余额转为对外应 付账款余额，带来了流动负债 增加，相应的带来公司流动比 例、速动比例有所下降。 |
|  | 0.72 | 1.12 | -0.40 |
| 速动比率 |
|  |
|  | 63.21% | 55.78% | 7.43% | 主要由于报告期内公司基于  业务开展需要，以及优化负债 结构，长期借款有所增加。公 司将强化对有息负债的管控， 致力于经营业务的盈利改善， 合理控制资产负债率，保持良 好的偿债能力。 |
| 资产负债率 |
|  |
|  | 29.16% | 25.33% | 3.83% | 主要由于息税折旧摊销前利  润同比增加 |
| EBITDA 全部债务比 |
|  |
| 利息保障倍数 | 8.85 | 10.95 | -19.18% | — |
| 现金利息保障倍数 | -8.09 | -8.59 | 5.82% | - |
| EBITDA 利息保障倍数 | 10.87 | 12.65 | -14.07% | — |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% | - | — |
| 利息偿付率 | 100% | 100% | - | — |

注 1：EBITDA 全部债务比=息税折旧摊销前利润/全部债务

注 2：利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

注 3：现金利息保障倍数=（经营活动产生的现金流量净额+现金利息 +所得税付现）/现金利息支出 注 4：EBITDA 利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出） 注 5：贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

注 6：利息偿付率=实际支付利息/应付利息

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未开展其他债券和债务融资工具的付息兑付工作。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1、授信及使用情况，截至 2019 年 12 月 31 日公司及子公司获得人民币授信额度 748.732亿元，

未使用人民币授信额度 318.02 亿元。

2、偿还银行贷款情况，报告期内公司及子公司因业务需要，偿还银行贷款情况如下：

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款币种 | 2018年12月31日  期初余额 | 本年借入金额 | 本年偿还金额 | 2019年12月31日  期末余额 |
| 人民币 | 26,083,203 | 44,663,465 | 42,769,529 | 27,977,139 |
| 港币 | 1,675,000 | 4,615,000 | 5,475,000 | 815,000 |
| 美元 | 174,500 | 615,605 | 245,105 | 545,000 |
| 日元 | 6,194,748 | 34,679,612 | 40,874,360 | - |

上述银行贷款不存在逾期情况，公司均按照借款合同约定按期偿还本金及支付利息。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司 18 苏宁 01、18 苏宁 02、18 苏宁 03、18 苏宁 04、18 苏宁 05、18 苏宁 06、18 苏 宁 07 均按照募集资金说明书相关约定执行，按期兑付利息，不存在对投资者利益产生影响的情形。

## 十二、报告期内发生的重大事项

根据《深圳证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券临时报告信息披露格式指引》等相关规 定，若公司债发行人当年累计新增借款超过上年末净资产的 20%，需进行信息披露，具体详见公司 2019-073 号《苏宁易购集团股份有限公司当年累计新增借款的公告》。

依据公司 2019 年半年度报告内容，经统计，苏宁易购集团股份有限公司（以下简称“公司”）截

至 2019 年 6 月 30 日当年累计新增借款超过上年末净资产（经审计）的 20%，具体情况披露如下： 1、主要财务数据概况

单位：亿元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 项目 | 金额 |
| 1 | 上年末净资产金额（经审计） | 882.11 |
| 2 | 上年末借款余额（经审计） | 426.22 |
| 3 | 计量日日末的借款余额（未经审计） | 631.78 |
| 4 | 累计新增借款金额（未经审计） | 205.57 |
| 5 | 累计新增借款占上年末净资产的具体比例（未经审计） | 23.30% |

2、截至 2019 年 6 月 30 日公司累计新增借款的分类披露情况

2注：截止 2019 年 9 月 30 日苏宁金服完成了增资扩股工作，公司持有苏宁金服 41.15%的股份，苏宁金服不再

纳入公司的合并报表，成为公司有重要影响的参股公司。为此截至 2019 年 12 月 31 日苏宁金服授信额度不再 纳入统计范围内。

（1）银行贷款新增净额：人民币 118.38 亿元，占 2018 年末经审计净资产的 13.42%；

（2）企业债券、公司债券、金融债券、非金融企业债务融资工具新增净额：人民币 39.55 亿元， 占 2018 年末经审计净资产的 4.48%；

（3）委托贷款、融资租赁借款、小额贷款新增净额：人民币 47.64 亿元，占 2018 年末经审计净 资产的 5.40%；

（4）其它借款新增净额：无。

3、本年度新增借款对偿债能力的影响分析 公司子公司苏宁金融服务（上海）有限公司及其子公司（以下简称“苏宁金服”）业务发展较快，

资金需求增加，其不断丰富自身融资渠道，通过银团贷款、资产支持证券等渠道获取资金；公司紧抓 旺季促销，备货增加，同时加大对苏宁小店、自主产品等业务的支持，此外，为强化公司零售基础设 施的建设，公司也做相应的资金储备，上述经营活动的开展，带来了借款增加。

公司经营状况稳健，各项业务经营情况正常，偿债能力良好。公司将根据债务的本息到期支付安 排，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。

## 十三、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

159

# 第十二节 财务报告

**审计报告**

### 普华永道中天审字(2020)第 10072 号

### (第一页，共八页)

苏宁易购集团股份有限公司全体股东： **一、 审计意见**

### (一) 我们审计的内容 我们审计了苏宁易购集团股份有限公司(以下简称“苏宁易购”)的财务报表，包括 2019

### 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司

### 现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### (二) 我们的意见

### 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 了苏宁易购 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经 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。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。

### 按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于苏宁易购，并履行了职业道德方面的 其他责任。

## 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。

**三、 关键审计事项(续)** 我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

### (一) 商誉减值评估

### (二) 与可抵扣亏损相关的递延所得税资产

### (三) Carrefour China Holding N.V. (“家乐福中国”)和北京北苑苏宁易购商业管理有限公司 (原名“北京通州万达百货有限公司”)等 37 家公司(“万达百货”) 业务收购事项的会计处理

|  |  |
| --- | --- |
| 关键审计事项 | 我们在审计中如何应对关键审计事项 |
| (一) 商誉减值评估  参见财务报表附注二(31)(b)(iii)及 附注四(22)。  于 2019 年 12 月 31 日，苏宁易购 合并财务报表中商誉的账面价值 约人民币 74.78 亿元，商誉减值准  备约人民币 3.58 亿元。  管理层在商誉减值测试中选择了 预计未来现金流量现值的方法确 定相应资产组可收回金额。管理层 在计算预计未来现金流量现值时 做出了重大判断。预计未来现金流 量现值计算中采用的关键假设包 括：  • 收入增长率  • 预测期及稳定阶段的毛利率  • 永续增长率  • 税前折现率  对于预计未来现金流量现值低于 资产组账面价值的资产组或资产 组组合，管理层进一步计算了公允 价值减去处置费用后的净额。 | 我们对商誉减值评估的审计程序包括：  • 了解、评估并测试了苏宁易购针对商誉减值评估的内 部控制；  • 评估商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资 产组组合；  • 将管理层编制的相关商誉所在的资产组或资产组组合 2018 年度的盈利预测与 2019 年度实际运营结果进行比 较，以评价管理层对未来现金流量的预测编制是否存在 偏向性；  • 评估了未来现金流量现值计算中使用的预测期的收入 增长率、毛利率以及稳定阶段的毛利率，将其与过去若 干年的历史收入增长率和以前年度的实际毛利率进行比 较分析，并在评估中考虑市场趋势；  • 基于对苏宁易购业务和所处行业的了解，在内部估值 专家的协助下，评估了未来现金流量现值计算中使用的 折现率和永续增长率的合理性，其中对于折现率执行了 验证性分析，对于永续增长率与中国消费者物价指数以 及中国长期经济发展指标等公开市场数据进行了比较； |

## 三、 关键审计事项(续)

|  |  |
| --- | --- |
| 关键审计事项 | 我们在审计中如何应对关键审计事项 |
| (一) 商誉减值评估(续)  由于商誉金额重大，且商誉减值评估涉及对所 运用的关键假设做出重大的判断，因此商誉减 值评估是我们在审计中重点关注的事项，我们 将商誉减值评估识别为关键审计事项。 | • 对减值评估中采用的收入增长率、折现率 等经营和财务假设执行敏感性分析，考虑这 些参数和假设在合理变动时，对减值测试结 果的潜在影响；  • 对未来现金流量现值和公允价值减去处 置费用后的净额执行了重新计算。  基于上述程序结果，我们发现管理层在商誉 减值评估中所采用的关键假设是可接受的。 |
| (二) 与可抵扣亏损相关的递延所得税资产  参见财务报表附注二(25)和附注四(25)。  苏宁易购于2019年12月31日基于可抵扣税务亏 损确认的递延所得税资产金额约人民币23.77 亿元，管理层认为这些可抵扣税务亏损很可能 通过集团内相关企业生产经营活动取得的未来 应纳税所得额及以前期间产生的应纳税暂时性 差异在未来期间转回将增加的应纳税所得额而 使用。  此外，于2019年12月31日，苏宁易购并未就可 抵扣亏损约人民币84.11亿元确认递延所得税 资产约人民币20.11亿元。 | 我们对根据可抵扣亏损确认的递延所得税 资产执行的审计程序包括：  • 了解，评估并测试了苏宁易购针对递延所 得税资产确认相关的内部控制；  • 通过分析比较预测的收入增长率和毛利 率与苏宁易购集团内相关子公司的历史收 入增长率和毛利率以及行业发展趋势，对收 入增长率和毛利率的合理性进行评估； |

## 三、 关键审计事项(续)

|  |  |
| --- | --- |
| 关键审计事项 | 我们在审计中如何应对关键审计事项 |
| (二) 与可抵扣亏损相关的递延所得税资产(续)  递延所得税资产的确认依赖于管理层的重大判断， 管理层在做出判断时需评估未来是否可以取得足 够的应纳税所得额，以及未来产生上述应纳税所得 额的可能性。以盈利预测为基础预计未来应纳税所 得额的过程中采用的关键假设主要包括收入增长 率和毛利率。  由于与可抵扣亏损相关的递延所得税资产的确认 对财务报表的重要程度，以及在预测未来应纳税所 得额时涉及管理层重大判断和估计，因此我们将其 识别为关键审计事项。 | • 将上年管理层在对应纳税所得额的预 测结果与本年实际应纳税所得额进行比 较，以考虑管理层所作预测结果的历史 准确性，并评价管理层对包括收入增长 率和毛利率在内的关键假设指标的选择 是否有管理层偏向的迹象；  • 检查苏宁易购在财务报表中有关估计 已确认和未确认与可抵扣亏损相关的递 延所得税资产余额时所作判断的披露。  基于上述程序结果，我们发现管理层在 确认与可抵扣亏损相关的递延所得税资 产中作出的判断是可接受的。 |

## 三、 关键审计事项(续)

|  |  |
| --- | --- |
| 关键审计事项 | 我们在审计中如何应对关键审计事项 |
| (三) Carrefour China Holding N.V. (“家乐福中国”)和北京北苑苏宁 易购商业管理有限公司(原名“北京 通州万达百货有限公司”)等 37 家 公司(合称“万达百货”)业务收购 事项的会计处理  参 见 财 务 报 表 附 注 二 (5)(b) 、附注二  (31)(b)(ii)及附注五(1)  于2019年度，苏宁易购以分别以对价人民 币48亿元和人民币27亿元收购了家乐福中 国80%和万达百货100%的股权。该交易使 苏宁易购分别确认因溢价收购家乐福中国 和万达百货而产生的商誉约人民币38.72 亿元和约人民币13.81亿元，无形资产评估 增值约人民币38.34亿元和约人民币13.84 亿元。  管理层聘请独立评估师采用估值技术来确 定家乐福中国和万达百货业务各项可辨认 资产和负债于购买日的公允价值。在此过 程中涉及对无形资产评估中所采用的关键 参数(包括优惠承租权中涉及的剩余经济使 用年限、市场租金及折现率以及供应商渠 道及客户关系中涉及的剩余经济使用年 限、贡献资产及其回报率、折现率等参数) 判断及对家乐福中国和万达百货业务未来 若干年的经营和财务情况的关键假设，包 括未来若干年的销售增长率和毛利率等的 估计。  由于上述家乐福中国和万达百货业务收购 事项的会计处理中存在对相关参数和关键 假设的重大判断，我们将该事项作为关键 审计事项。 | 针对家乐福中国和万达百货业务收购事项的会 计处理，我们执行了以下程序：  •了解，评估并测试了苏宁易购针对重大业务收 购事项相关的内部控制；  •获取并检查了交易协议等资料；  •评估了管理层聘请的独立评估师的胜任能力、 专业素质和客观性；  •在内部估值专家的协助下，我们评估了价值类 型和评估方法，并通过对比行业信息、市场观察 数据和执行验证性分析等程序，对无形资产评估 中使用的关键评估参数进行审阅；  •对评估中采用的未来若干年的经营和财务假 设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等， 我们与家乐福中国和万达百货业务的历史财务 数据、经批准的预算以及相关行业的发展趋势进 行了比较，来评估其合理性；  •检查了收购事项的会计处理及相关披露。  基于上述程序结果，我们发现上述家乐福中国和 万达百货业务收购事项的会计处理中使用的对 相关参数和关键假设的重大判断能够被我们取 得的证据所支持。 |

## 四、其他信息

### 苏宁易购管理层对其他信息负责。其他信息包括苏宁易购 2019 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 我们已经执行的工作，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、管理层和审计委员会对财务报表的责任

### 苏宁易购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，管理层负责评估苏宁易购的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 (如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算苏宁易购、终止运营或别无其他现实 的选择。

审计委员会负责监督苏宁易购的财务报告过程。 **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

### (二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

### (三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

### (四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能 导致对苏宁易购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苏宁易购不能持续经营。

### (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) 就苏宁易购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。

### 我们与审计委员会就计划的审计范围、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审计委员会提供声明，并与审计委员会沟通 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)。

### 从与审计委员会沟通过的事项中，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。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 普华永道中天  会计师事务所(特殊普通合伙)  中国•上海市  2020 年 4 月 16 日 | 注册会计师  注册会计师 | 钱进 (项目合伙人)    郑怡㛃 |

### 2019 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日  合并 | 2018 年 12 月 31 日  合并 | 2019 年 12 月 31 日  公司 | 2018 年 12 月 31 日  公司 |
| 流动资产 |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 四(1) | 33,902,215 | 48,041,523 | 15,993,595 | 18,434,139 |
| 发放贷款及垫款 | 四(2) | - | 13,756,663 | - | - |
| 交易性金融资产 | 四(3) | 11,970,008 | — | 7,817,143 | — |
| 以公允价值计量且  其变动 计入当期损益的金 融资产 | 四(4) | — | 15,720,394 | — | 4,727,683 |
| 应收票据 | 四(5)、  十七(1) | 4,660,366 | 1,265,543 | 7,445,608 | 3,620,062 |
| 应收账款 | 四(6)、  十七(2) | 7,194,464 | 5,415,147 | 93,518,152 | 63,194,660 |
| 应收款项融资 | 四(7) | 497,858 | — | - | — |
| 预付款项 | 四(8) | 26,988,913 | 17,468,711 | 28,845,889 | 18,453,707 |
| 其他应收款 | 四(9) 、  十七(3) | 1,601,848 | 2,874,535 | 23,356,245 | 26,518,947 |
| 存货 | 四(10) | 26,780,104 | 22,263,294 | 18,125,245 | 16,135,771 |
| 一年内到期的非流  动资产 | 四(9) | 11,488 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 四(11) | 7,154,210 | 4,936,732 | 2,275,473 | 259,808 |
| 流动资产合计 |  | 120,761,474 | 131,742,542 | 197,377,350 | 151,344,777 |
|  |  |  |  |  |  |
| 非流动资产 |  |  |  |  |  |
| 债权投资 | 四(12) | 10,442 | — | 10,442 | — |
| 发放贷款及垫款 | 四(2) | - | 4,548,598 | - | - |
| 可供出售金融资产 | 四(13) | — | 6,937,380 | — | 5,536,818 |
| 持有至到期投资 | 四(14) | — | 10,120 | — | 10,120 |
| 长期应收款 | 四(9) 、  十七(3) | 947,264 | 901,770 | 969,335 | 953,536 |
| 长期股权投资 | 四  (17) 、 十七(4) | 40,258,417 | 17,674,550 | 46,128,979 | 38,897,605 |
| 其他权益工具投资 | 四(15) | 4,598,371 | — | 4,553,304 | — |
| 其他非流动金融资  产 | 四(16) | 12,310,358 | — | 1,728,539 | — |
| 投资性房地产 | 四(18) | 6,150,434 | 3,362,064 | 689,445 | 622,830 |
| 固定资产 | 四(19) | 17,807,820 | 15,198,907 | 1,953,071 | 2,122,800 |
| 在建工程 | 四(20) | 4,343,334 | 2,063,323 | 35,888 | 21,732 |
| 无形资产 | 四(21) | 14,694,322 | 9,653,568 | 346,740 | 329,500 |
| 开发支出 | 四(21) | 42,927 | 23,881 | 4,290 | 1,956 |
| 商誉 | 四(22) | 7,477,796 | 2,411,552 | - | - |
| 长期待摊费用 | 四(23) | 2,524,836 | 1,851,839 | 103,251 | 200,792 |
| 递延所得税资产 | 四(25) | 4,130,170 | 2,965,661 | - | 393,414 |
| 其他非流动资产 | 四(24) | 797,080 | 121,447 | 119,515 | - |
| 非流动资产合计 |  | 116,093,571 | 67,724,660 | 56,642,799 | 49,091,103 |
|  |  |  |  |  |  |
| 资产总计 |  | 236,855,045 | 199,467,202 | 254,020,149 | 200,435,880 |

### 2019 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负 债 及 股 东 权 益 | 附注 | 2019 年 12 月 31  日 合并 | 2018 年 12 月 31  日 合并 | 2019 年 12 月 31  日 公司 | 2018 年 12 月 31  日 公司 |
| 流动负债 |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 四(27) | 18,954,821 | 24,314,183 | 17,968,900 | 11,770,258 |
| 衍生金融负债 |  | 400 | — | 400 | — |
| 以公允价值计量且其  变动计入当期损益的 金融负债 |  | — | 3,817 | — | 352 |
| 应付票据 | 四(28) | 26,158,849 | 27,235,403 | 18,694,516 | 18,060,177 |
| 应付账款 | 四(29) | 44,380,475 | 19,835,614 | 84,632,541 | 44,965,735 |
| 预收款项 | 四(30) | 7,157,577 | 1,966,192 | 51,780,639 | 45,525,496 |
| 应付职工薪酬 | 四(31) | 1,386,161 | 1,329,604 | 135,790 | 156,657 |
| 应交税费 | 四(32) | 1,713,287 | 2,085,856 | 196,239 | 585,104 |
| 其他应付款 | 四(33) | 12,612,303 | 12,566,104 | 5,973,231 | 11,423,849 |
| 一年内到期的非流动  负债 | 四(34) | 7,662,708 | 3,536,432 | 7,458,690 | 3,514,902 |
| 预计负债 | 四(39) | 151,177 | - | 10 | - |
| 其他流动负债 | 四(35) | 1,079,223 | 823,451 | 9,764 | 13,639 |
| 流动负债合计 |  | 121,256,981 | 93,696,656 | 186,850,720 | 136,016,169 |
|  |  |  |  |  |  |
| 非流动负债 |  |  |  |  |  |
| 长期借款 | 四(36) | 7,720,895 | 4,813,747 | 2,083,000 | 4,775,900 |
| 应付债券 | 四(37) | 8,488,802 | 9,974,683 | 8,488,802 | 9,974,683 |
| 长期应付款 | 四(38) | 2,440,760 | - | 380,000 | - |
| 预计负债 | 四(39) | - | 86,711 | - | 1,485 |
| 递延收益 | 四(40) | 2,231,956 | 2,084,285 | 382,029 | 657,237 |
| 长期应付职工薪酬 |  | - | 134,133 | - | - |
| 递延所得税负债 | 四(25) | 7,567,680 | 394,722 | 1,847,311 | - |
| 其他非流动负债 | 四(41) | 3,158 | 71,466 | - | - |
| 非流动负债合计 |  | 28,453,251 | 17,559,747 | 13,181,142 | 15,409,305 |
|  |  |  |  |  |  |
| 负债合计 |  | 149,710,232 | 111,256,403 | 200,031,862 | 151,425,474 |
|  |  |  |  |  |  |
| 股东权益 |  |  |  |  |  |
| 股本 | 四(42) | 9,310,040 | 9,310,040 | 9,310,040 | 9,310,040 |
| 资本公积 | 四(43) | 37,249,004 | 38,288,361 | 37,150,905 | 32,415,034 |
| 减：库存股 | 四(44) | (1,899,961) | (1,000,000) | (1,899,961) | (1,000,000) |
| 其他综合收益 | 四(45) | 197,575 | 299,958 | (618,037) | (453,859) |
| 盈余公积 | 四(46) | 1,748,672 | 1,507,827 | 1,748,672 | 1,507,827 |
| 一般风险准备 |  | 38,699 | 341,018 | 38,699 | - |
| 未分配利润 | 四(47) | 41,277,886 | 32,169,894 | 8,257,969 | 7,231,364 |
| 归属于本公司股东  权益合计 |  | 87,921,915 | 80,917,098 | 53,988,287 | 49,010,406 |
| 少数股东权益 | 六(1)(b) | (777,102) | 7,293,701 | - | - |
| 股东权益合计 |  | 87,144,813 | 88,210,799 | 53,988,287 | 49,010,406 |
|  |  |  |  |  |  |
| 负债及股东权益总计 |  | 236,855,045 | 199,467,202 | 254,020,149 | 200,435,880 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：黄巍 会计机构负责人：华志松

### 2019 年度合并及公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 2019 年度 合并 | 2018 年度 合并 | 2019 年度 公司 | 2018 年度 公司 |
| 一、营业收入 | 四(48)、十七(5) | 269,228,900 | 244,956,573 | 195,032,300 | 197,450,983 |
| 减：营业成本 | 四(48)、十七(5) | (230,117,385) | (208,216,606) | (186,208,049) | (188,708,891 |
| 税金及附加 | 四(49) | (1,060,907) | (894,337) | (125,816) | (111,129 |
| 销售费用 | 四(50) | (33,532,018) | (26,066,677) | (7,453,349) | (5,688,606 |
| 管理费用 | 四(51) | (4,945,032) | (5,200,684) | (1,493,063) | (1,982,370 |
| 研发费用 | 四(52) | (3,267,610) | (2,261,875) | (367,934) | (228,290 |
| 财务费用净额 | 四(53) | (2,237,420) | (1,234,626) | (1,674,114) | (452,791 |
| 其中：利息费用 |  | (1,785,808) | (1,376,874) | (1,386,519) | (1,119,931 |
| 利息收入 |  | 921,612 | 1,062,271 | 423,041 | 625,788 |
| 加：投资收益 | 四(58)、十七(6) | 21,791,411 | 13,990,648 | 6,260,272 | 2,437,214 |
| 其中：对联营企业和合营企业  的投资收益 |  | 264,998 | 296,717 | 446,426 | 41,743 |
| 公允价值变动收益/(损失) | 四(59) | 216,276 | 292,479 | (147,539) | 38,368 |
| 信用减值损失 | 四(56) | (606,033) | — | (54,766) | — |
| 资产减值损失 | 四(26)、四(55) | (1,120,029) | (2,059,468) | (161,659) | (409,033 |
| 资产处置亏损 | 四(60) | (16,473) | (33,133) | (616) | (1,609 |
| 其他收益 | 四(57) | 338,040 | 386,256 | 11,020 | 14,556 |
|  |  |  |  |  |  |
| 二、营业利润 |  | 14,671,720 | 13,658,550 | 3,616,687 | 2,358,402 |
| 加：营业外收入 | 四(61) | 251,324 | 505,693 | 46,458 | 20,872 |
| 减：营业外支出 | 四(62) | (328,447) | (218,788) | (15,882) | (28,080 |
|  |  |  |  |  |  |
| 三、利润总额 |  | 14,594,597 | 13,945,455 | 3,647,263 | 2,351,194 |
| 减：所得税费用 | 四(63) | (5,274,810) | (1,302,907) | (2,106,192) | (560,073 |
|  |  |  |  |  |  |
| 四、净利润 |  | 9,319,787 | 12,642,548 | 1,541,071 | 1,791,121 |
| 按经营持续性分类 |  |  |  |  |  |
| 持续经营净(亏损)/利润 | 十一 | (1,746,350) | 13,681,901 | - | - |
| 终止经营净利润/(亏损) | 十一 | 11,066,137 | (1,039,353) | - | - |
| 按所有权归属分类 |  |  |  |  |  |
| 归属于本公司股东的净利润 | 四(46) | 9,842,955 | 13,327,559 | 1,541,071 | 1,791,121 |
| 少数股东损益 | 六(1)(b) | (523,168) | (685,011) | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 四(45) | 274,015 | (11,656,982) | 125,831 | (659,402 |
| 归属于本公司股东的其他综合  收益的税后净额 |  | 211,279 | (11,745,738) | 125,831 | (659,402 |
| 将重分类进损益的其他综合收 益 |  | 392,573 | (11,745,738) | 20,478 | (659,402 |
| 权益法下可转损益的其他综  合收益 |  | 43,182 | (2,498) | 20,478 | (2,498 |
| 可供出售金融资产公允价值  变动损益 |  | — | (13,401,398) | — | (656,904 |
| 其他债权投资信用减值准  备 |  | (4,607) | — | - | — |
| 外币财务报表折算差额 |  | 353,998 | 1,658,158 | - | - |
| 不能重分类进损益的其他  综合收益 |  | (181,294) | — | 105,353 | — |
| 权益法下不能转损益的  其他综合收益 |  | 5,384 | — | 5,384 | — |
| 其他权益工具投资公允  价值变动 |  | (186,678) | — | 99,969 | — |
| 归属于少数股东的其他综合 收益的税后净额 |  | 62,736 | 88,756 | - | - |
| 六、综合收益总额 |  | 9,593,802 | 985,566 | 1,666,902 | 1,131,719 |
| 归属于本公司股东的综合收益总  额 |  | 10,054,234 | 1,581,821 | 1,666,902 | 1,131,719 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | (460,432) | (596,255) | - | - |
| 七、每股收益 |  |  |  |  |  |
| 基本每股收益(人民币元) | 四(64) | 1.07 | 1.44 | 不适用 | 不适用 |
| 稀释每股收益(人民币元) | 四(64) | 1.07 | 1.44 | 不适用 | 不适用 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：黄巍 会计机构负责人：华志松



168

### 2019 年度合并及公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 2019 年度  合并 | 2018 年度  合并 | 2019 年度  公司 | 2018 年度  公司 |
| 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 |  | 296,770,982 | 283,101,450 | 209,021,988 | 189,849,079 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 四(65)(a) | 3,720,348 | 3,308,653 | 29,036,030 | 13,340,144 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 300,491,330 | 286,410,103 | 238,058,018 | 203,189,223 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | (271,358,699) | (259,970,711) | (190,941,832) | (178,786,288) |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | (16,804,626) | (11,745,364) | (1,412,059) | (1,300,801) |
| 支付的各项税费 |  | (5,942,814) | (4,517,304) | (585,864) | (455,582) |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 四(65)(b) | (24,249,746) | (24,051,191) | (52,717,820) | (41,064,630) |
| 经营活动现金流出小计 |  | (318,355,885) | (300,284,570) | (245,657,575) | (221,607,301) |
| 经营活动使用的现金流量净额 | 四(66)(a) | (17,864,555) | (13,874,467) | (7,599,557) | (18,418,078) |
|  |  |  |  |  |  |
| 二、投资活动产生的现金流量 |  |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 89,732,059 | 213,244,735 | 65,037,459 | 176,158,481 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 3,640,102 | 11,938,644 | 857,330 | 825,033 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收  回的现金净额 |  | 131,774 | 36,184 | 2,287 | 2,135 |
| 处置子公司所(支付)/收到的现金净额 | 四(66)(b) | (3,728,075) | 1,145,130 | 4,269,173 | 964,305 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | - | 131,449 | - | - |
| 投资活动现金流入小计 |  | 89,775,860 | 226,496,142 | 70,166,249 | 177,949,954 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支  付的现金 |  | (9,164,260) | (7,431,661) | (304,266) | (222,936) |
| 投资支付的现金 |  | (97,179,888) | (221,922,830) | (64,132,272) | (176,592,200) |
| 取得子公司支付的现金净额 | 四(66)(b) | (4,302,822) | (151,815) | (2,033,854) | - |
| 投资活动现金流出小计 |  | (110,646,970) | (229,506,306) | (66,470,392) | (176,815,136) |
| 投资活动(使用)/产生的现金流量净额 |  | (20,871,110) | (3,010,164) | 3,695,857 | 1,134,818 |
|  |  |  |  |  |  |
| 三、筹资活动产生的现金流量 |  |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 10,546,305 | 5,304,244 | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 10,546,305 | 5,304,244 | - | - |
| 取得借款收到的现金 |  | 67,389,340 | 43,396,110 | 27,145,791 | 19,020,745 |
| 发行债券收到的现金 |  | 4,789,850 | 9,968,505 | - | 9,968,505 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 四(65)(c) | 8,783,379 | 5,090,724 | - | 499,805 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 91,508,874 | 63,759,583 | 27,145,791 | 29,489,055 |
| 偿还债务支付的现金 |  | (51,613,003) | (26,202,665) | (21,520,501) | (8,540,941) |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | (2,989,531) | (2,017,294) | (2,743,296) | (1,778,252) |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  | (14,266) | (1,718) | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 四(65)(d) | (10,705,101) | (13,005,549) | (1,308,725) | (1,000,000) |
| 筹资活动现金流出小计 |  | (65,307,635) | (41,225,508) | (25,572,522) | (11,319,193) |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | 26,201,239 | 22,534,075 | 1,573,269 | 18,169,862 |
|  |  |  |  |  |  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 233,483 | 1,016,399 | 19,844 | 54,716 |
|  |  |  |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物净(减少)/增加额 | 四(66)(c) | (12,300,943) | 6,665,843 | (2,310,587) | 941,318 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 四(66)(c) | 30,220,850 | 23,555,007 | 13,309,922 | 12,368,604 |
|  |  |  |  |  |  |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 四(66)(c) | 17,919,907 | 30,220,850 | 10,999,335 | 13,309,922 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：黄巍 会计机构负责人：华志松

169



### 2019 年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 |  | 归属于本公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 1 月 1 日年初余额 |  | 9,310,040 | 35,980,490 | - | 12,045,696 | 1,328,715 | 259,480 | 20,033,989 | 4,669,245 | 83,627,655 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年度增减变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | - | - | 13,327,559 | (685,011) | 12,642,548 |
| 其他综合收益 | 四(45) | - | - | - | (11,745,738) | - | - | - | 88,756 | (11,656,982) |
| 综合收益总额合计 |  | - | - | - | (11,745,738) | - | - | 13,327,559 | (596,255) | 985,566 |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 少数股东增加资本 |  | - | 2,123,867 | - | - | - | - | - | 3,180,377 | 5,304,244 |
| 少数股东减少资本 |  | - | - | - | - | - | - | - | (150) | (150) |
| 非同一控制下企业合并  转入 |  | - | - | - | - | - | - | - | 44,755 | 44,755 |
| 股票回购 | 四(44) | - | - | (1,000,000) | - | - | - | - | - | (1,000,000) |
| 股份支付计入股东权益  的金额 | 四(43) | - | 184,004 | - | - | - | - | - | - | 184,004 |
| 其他 |  | - | - | - | - | - | - | - | (2,553) | (2,553) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(46) | - | - | - | - | 179,112 | - | (179,112) | - | - |
| 对股东的分配 | 四(47) | - | - | - | - | - | - | (931,004) | (1,718) | (932,722) |
| 其他 |  | - | - | - | - | - | 81,538 | (81,538) | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日年末余额 |  | 9,310,040 | 38,288,361 | (1,000,000) | 299,958 | 1,507,827 | 341,018 | 32,169,894 | 7,293,701 | 88,210,799 |

### 2019 年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 |  | 归属于本公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日年末余额 |  | 9,310,040 | 38,288,361 | (1,000,000) | 299,958 | 1,507,827 | 341,018 | 32,169,894 | 7,293,701 | 88,210,799 |
| 会计政策变更 | 二(32) | - | - | - | (313,662) | 28,939 | - | 277,115 | 75 | (7,533) |
| 2019 年 1 月 1 日年初余额 |  | 9,310,040 | 38,288,361 | (1,000,000) | (13,704) | 1,536,766 | 341,018 | 32,447,009 | 7,293,776 | 88,203,266 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2019 年度增减变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | - | - | 9,842,955 | (523,168) | 9,319,787 |
| 其他综合收益 | 四(45) | - | - | - | 211,279 | - | - | - | 62,736 | 274,015 |
| 综合收益总额合计 |  | - | - | - | 211,279 | - | - | 9,842,955 | (460,432) | 9,593,802 |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 少数股东增加资本 |  | - | - | - | - | - | - | - | 10,546,305 | 10,546,305 |
| 少数股东减少资本 |  | - | - | - | - | - | - | - | (31,197) | (31,197) |
| 非同一控制下企业合并转入 | 五(1)(c) | - | - | - | - | - | - | - | 860,693 | 860,693 |
| 处置子公司转出 |  | - | - | - | - | 57,799 | (582,883) | 525,084 | (18,971,981) | (18,971,981) |
| 股票回购 | 四(44) | - | (200,074) | (899,961) | - | - | - | - | - | (1,100,035) |
| 股份支付计入股东权益的金额 | 四(43) | - | 234,702 | - | - | - | - | - | - | 234,702 |
| 其他 | 四(43) | - | (1,073,985) | - | - | - | - | - | - | (1,073,985) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(46) | - | - | - | - | 154,107 | - | (154,107) | - | - |
| 提取一般风险准备 | 四(47) | - | - | - | - | - | 280,564 | (280,564) | - | - |
| 对股东的分配 | 四(47) | - | - | - | - | - | - | (1,110,364) | (14,266) | (1,124,630) |
| 其他 |  | - | - | - | - | - | - | 7,873 | - | 7,873 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2019 年 12 月 31 日年末余额 |  | 9,310,040 | 37,249,004 | (1,899,961) | 197,575 | 1,748,672 | 38,699 | 41,277,886 | (777,102) | 87,144,813 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：黄巍 会计机构负责人：华志松

### 苏宁易购集团股份有限公司

### 2019 年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 2018 年 1 月 1 日年初余额 |  | 9,310,040 | 32,231,030 | - | 205,543 | 1,328,715 | - | 6,550,359 | 49,625,687 |
| 2018 年度增减变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | - | - | 1,791,121 | 1,791,121 |
| 其他综合收益 |  | - | - | - | (659,402) | - | - | - | (659,402) |
| 综合收益总额合计 |  | - | - | - | (659,402) | - | - | 1,791,121 | 1,131,719 |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 股份支付计入股东权益的金额 | 四(43) | - | 184,004 | - | - | - | - | - | 184,004 |
| 股票回购 |  | - | - | (1,000,000) | - | - | - | - | (1,000,000) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(46) | - | - | - | - | 179,112 |  | (179,112) | - |
| 对股东的分配 | 四(47) | - | - | - | - | - | - | (931,004) | (931,004) |
| 2018 年 12 月 31 日年末余额 |  | 9,310,040 | 32,415,034 | (1,000,000) | (453,859) | 1,507,827 | - | 7,231,364 | 49,010,406 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日年末余额 |  | 9,310,040 | 32,415,034 | (1,000,000) | (453,859) | 1,507,827 | - | 7,231,364 | 49,010,406 |
| 会计政策变更 | 二(32) | - | - | - | (290,009) | 28,939 | - | 260,448 | (622) |
| 2019 年 1 月 1 日年初余额 |  | 9,310,040 | 32,415,034 | (1,000,000) | (743,868) | 1,536,766 | - | 7,491,812 | 49,009,784 |
| 2019 年度增减变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | - | - | 1,541,071 | 1,541,071 |
| 其他综合收益 |  | - | - | - | 125,831 | - | - | - | 125,831 |
| 综合收益总额合计 |  | - | - | - | 125,831 | - | - | 1,541,071 | 1,666,902 |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 处置子公司 |  | - | 4,501,169 | - | - | 57,799 | - | 520,190 | 5,079,158 |
| 股份支付计入股东权益的金额 | 四(43) | - | 234,702 | - | - | - | - | - | 234,702 |
| 股票回购 | 四(44) | - | - | (899,961) | - | - | - | - | (899,961) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(46) | - | - | - | - | 154,107 | - | (154,107) | - |
| 提取一般风险准备 |  | - | - | - | - | - | 38,699 | (38,699) | - |
| 对股东的分配 | 四(47) | - | - | - | - | - | - | (1,110,364) | (1,110,364) |
| 其他 |  | - | - | - | - | - | - | 8,066 | 8,066 |
| 2019 年 12 月 31 日年末余额 |  | 9,310,040 | 37,150,905 | (1,899,961) | (618,037) | 1,748,672 | 38,699 | 8,257,969 | 53,988,287 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：黄巍 会计机构负责人：华志松

|  |  |
| --- | --- |
| 一 | 公司基本情况 |
|  | 苏宁易购集团股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身系于 1996 年 5 月 15 日在中华人民共和国江苏省南京市注册成立的江苏苏宁交家电有限公司，成 立时的注册资本为人民币 120 万元。于 2000 年 7 月 28 日，经江苏省工商行  政管理局批准更名为江苏苏宁交家电集团有限公司。于 2000 年 8 月 30 日经  国家工商行政管理局批准更名为苏宁交家电(集团)有限公司。于 2001 年 6 月  28 日，经江苏省人民政府苏政复[2001]109 号文批准，以苏宁交家电(集团)  有限公司于 2000 年 12 月 31 日的净资产整体变更为苏宁电器连锁集团股份  有限公司，股本总额为人民币 68,160,000 元，于 2001 年 6 月 29 日领取营  业执照。此后，根据 2005 年第二次临时股东大会决议，本公司更名为苏宁电  器股份有限公司。根据 2013 年第一次临时股东大会决议，本公司更名为苏宁  云商集团股份有限公司。根据 2018 年 2 月召开的 2018 年第二次临时股东大  会决议，本公司更名为苏宁易购集团股份有限公司，并于 2018 年 2 月取得变 更后的营业执照。本公司总部地址为中华人民共和国江苏省南京市。 |
|  | 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]97 号文“关于核准苏宁电器连 锁集团股份有限公司公开发行股票的通知”批准，本公司于 2004 年 7 月 7 日向境内投资者发行了 2,500 万股人民币普通股(以下称为“A 股”)，每股面 值人民币 1 元，每股发行价为人民币 16.33 元，发行后总股本增至人民币  93,160,000 元，本公司发行的 A 股于 2004 年 7 月 21 日在深圳证券交易所中 小企业板块挂牌上市交易。  经于 2005 年 5 月 22 日召开的 2004 年年度股东大会通过，本公司以资本公  积转增股本人民币 93,160,000 元。经此次转增后，股本总额变更为人民币  186,320,000 元。  经于 2005 年 9 月 29 日召开的 2005 年第二次临时股东大会决议通过，本公  司以资本公积转增股本人民币 149,056,000 元。经此次转增后，股本总额变  更为人民币 335,376,000 元。  经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]21 号文“关于核准苏宁电器股份 有限公司非公开发行股票的通知”批准，本公司于 2006 年 6 月 20 日向特定投 资者非公开发行 2,500 万 A 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 48 元，股本总额变更为人民币 360,376,000 元。  经于 2006 年 9 月 13 日召开的 2006 年第二次临时股东大会决议通过，本公  司以资本公积转增股本人民币 360,376,000 元。经此次转增后，股本总额变  更为人民币 720,752,000 元。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 一 | 公司基本情况(续) |
|  | 经于 2007 年 3 月 30 日召开的 2006 年年度股东大会决议通过，本公司以资  本公积转增股本人民币 720,752,000 元。经此次转增后，股本总额变更为人  民币 1,441,504,000 元。  经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]647 号文“关于核准苏宁电器股份 有限公司非公开发行股票的批复”批准，本公司于 2008 年 5 月 16 日向特定投 资者非公开发行 5,400 万 A 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 45 元，股本总额变更为人民币 1,495,504,000 元。  经于 2008 年 9 月 16 日召开的 2008 年第一次临时股东大会决议通过，本公  司以资本公积转增股本人民币 1,495,504,000 元。经此次转增后，股本总额  变更为人民币 2,991,008,000 元。  经于 2009 年 3 月 31 日召开的 2008 年年度股东大会决议通过，本公司以现  有总股本 2,991,008,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股并派发现  金红利人民币 0.3 元；同时，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。 经过此次分红派息以及资本公积金转增股本后，股本总额变更为人民币 4,486,512,000 元。  经中国证券监督管理委员会证监许可字[2009]1351 号《关于核准苏宁电器股 份有限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于 2009 年 12 月 23 日以 非公开发行股票的方式向证券投资基金等特定投资者发行人民币普通股(A 股)177,629,244 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 17.20 元，  股本总额变更为人民币 4,664,141,244 元。  经于 2010 年 4 月 6 日召开的 2009 年年度股东大会决议通过，本公司以资本  公积转增股本人民币 2,332,070,622 元。经此次转增后，股本总额变更为人  民币 6,996,211,866 元。  经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]477 号《关于核准苏宁电器股份有 限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于 2012 年 7 月 2 日以非公开发 行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股(A 股)386,831,284 股，每股面 值人民币 1 元，每股发行价为人民币 12.15 元，股本总额变更为人民币  7,383,043,150 元。  经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]418 号《关于核准苏宁云商集团股 份有限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于 2016 年 5 月 20 日以非 公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股(A 股)1,926,996,505 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 15.17 元，股本总额变更为  人民币 9,310,039,655 元(附注四(42))。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 一 | 公司基本情况(续) |
|  | 于2018年12月28日，本公司第六届董事会第三十五次会议通过《关于回购部 分社会公众股份的预案》，审议通过使用以自有资金、自筹资金及其他筹资方 式以集中竞价交易方式回购公司股份，回购总金额不低于人民币5亿元(含)且 不超过人民币10亿元(含)，该次回购股份的用途包括但不限于后续用于员工持 股计划或者股权激励；用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券； 或为维护公司价值及股东权益所必需等法律法规允许的其他情形。于2019年8 月12日，本公司该次回购股份计划已全部实施完毕，新增回购库存股约人民 币9.98亿元。  于 2019 年 8 月 15 日，本公司第六届董事会第四十六次会议通过《关于回购 部分社会公众股份方案的议案》，审议通过使用自有资金以集中竞价交易方式 回购公司股份，回购总金额不低于人民币 10 亿元(含)且不超过人民币 20 亿  元(含)。该次回购股份用于员工持股计划或者股权激励。于 2019 年 12 月 31  日，该次回购股份累计新增回购库存股约人民币 13.1 亿元。 |
|  | 本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营家用电器、电子产品、办公设 备、通讯产品及配件的连锁销售和服务，空调配件的销售，制冷空调设备及 家用电器的安装与维修，计算机软件开发、销售、系统集成，百货、自行车、 电动助力车、摩托车、汽车的连锁销售，实业投资，场地租赁，柜台出租， 国内商品展览服务，企业形象策划，经济信息咨询服务，人才培训，商务代 理，仓储，微型计算机配件、软件的销售，微型计算机的安装及维修，废旧 物资的回收与销售，乐器销售，工艺礼品、纪念品销售，国内贸易，代办(移 动、电信、联通)委托的各项业务，移动通讯转售业务，货物运输代理，仓储， 装卸搬运等以及本集团从事的电子商务，保险销售，物流，房地产开发和销 售、各类商品（包括食品、农副产品、日用百货、针纺织品、家用电器、珠 宝首饰、摩托车，一类医疗器械及部分二类医疗器械等业务的零售和批发及 相关配套服务。  本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六(1)(a)，本年度新纳入合并范围 的子公司主要有 Carrefour China Holding N.V.(“家乐福中国”)、北京北苑苏 宁易购商业管理有限公司(原名“北京通州万达百货有限公司”)等 37 家公司 (合成“万达百货”)，详见附注五(1)，本年度不再纳入合并范围的子公司详 见附注五(2)。 |
|  | 本财务报表由本公司董事会于 2020 年 4 月 16 日批准报出。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计 |
|  | 本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在企业合 并(附注二(5))、金融工具公允价值的确定(附注二(9))、存货的计价方法(附注 二(10))、投资性房地产的计量模式(附注二(12))、固定资产折旧和无形资产摊 销(附注二(13)、(16))、开发支出资本化的判断标准(附注二(16))、长期资产减 值(附注二(18))、积分计划的确认(附注二(22))和收入的确认时点(附注二(23))、 递延所得税资产和递延所得税负债(附注二(25))等。  本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注二(31)。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (1) | 财务报表的编制基础 |
|  | 本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准 则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。  本财务报表以持续经营为基础编制。 |
| (2) | 遵循企业会计准则的声明 |
|  | 本公司 2019 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本  公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司 经营成果和现金流量等有关信息。 |
| (3) | 会计年度 |
|  | 会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。 |
| (4) | 记账本位币 |
|  | 本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济 环境确定其记账本位币，本公司在香港经营的子公司之记账本位币为港元。 本财务报表以人民币列示。 |
| (5) | 企业合并 |
| (a) | 同一控制下的企业合并 |
|  | 合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最 终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终 控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值 为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额， 调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。 为进行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。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (5) | 企业合并(续) |
| (b) | 非同一控制下的企业合并 |
|  | 购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值 计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行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。 |
|  | 通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在合并财务报表中，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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前 持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其 他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收 益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新 计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。商誉为 之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与 取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。 |
| (c) | 购买子公司少数股权 |
|  | 在取得对子公司的控制权后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对 该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以 购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股 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持续计算的 净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(股本溢价)的金额不足冲减 的，调整留存收益。 |
| (d) | 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例 |
|  | 子公司的其他股东对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比 例，在这种情况下，应当按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公 司账面净资产中的份额，该份额与增资后按母公司持股比例计算的在增资后 子公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积，资本公积不足冲减的，调 整留存收益。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (6) | 合并财务报表的编制方法 |
|  | 编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。 |
|  | 从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失 实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公 司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其 在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。 |
|  | 在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致 的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。 对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值 为基础对其财务报表进行调整。 |
|  | 集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵 销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部 分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额 在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司 向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股 东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本 公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之 间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公 司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益 之间分配抵销。  如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定 不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。 |
| (7) | 现金及现金等价物 |
|  | 现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限 短、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。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (8) | 外币折算 |
| (a) | 外币交易 |
|  | 外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。 |
|  | 于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账 本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生 的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。 以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即 期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。 |
| (b) | 外币财务报表的折算 |
|  | 境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折 算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现 金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响 额，在现金流量表中单独列示。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具 |
|  | 金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的 合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负 债。 |
| (a) | 金融资产 |
| (i) | 分类和计量 |
|  | 本集团根据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，将金 融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产。 |
|  | 金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金 融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、 未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权 收取的对价金额作为初始确认金额。 |
|  | 债务工具 |
|  | 本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分 别采用以下三种方式进行计量： |
|  | 以摊余成本计量： |
|  | 本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类 金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的 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。本集团对 于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币 资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集 团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为 一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其 他流动资产。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具(续) |
| (a) | 金融资产(续) |
| (i) | 分类和计量(续) |
|  | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益： |
|  | 本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出 售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此 类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利 得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资 产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团将自资产表日起一年内 (含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限 在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益： |
|  | 本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交 易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部 分金融资产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。自资 产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融 资产。 |
|  | 权益工具 |
|  | 本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值 计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预 期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。  此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的 相关股利收入计入当期损益。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具(续) |
| (a) | 金融资产(续) |
| (ii) | 减值 |
|  | 本集团对于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 综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。 |
|  | 本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有 依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能 收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。 |
|  | 于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失 分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶 段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自 初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本 集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始 确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期 的预期信用损失计量损失准备。 |
|  | 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险 自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失 准备。 |
|  | 本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照 其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段 的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计 算利息收入。 |
|  | 对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应 收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期 信用损失计量损失准备。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) | |
| (9) | 金融工具(续) |  |
| (a) | 金融资产(续) |  |
| (ii) | 减值(续) |  |
|  | 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信 用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失， 确定组合的依据和计提方法如下： | |
|  | 组合一 | 银行承兑汇票 |
|  | 组合二 | 商业承兑汇票 |
|  | 组合三 | 应收合并范围内公司款项 |
|  | 组合四 | 按照账龄分类的客户 |
|  | 组合五 | 其他应收款项 |
|  | 对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的 应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以 及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损 失率对照表，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划 分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及 对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期 预期信用损失率，计算预期信用损失。 | |
|  | 本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量 且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当 期损益的同时调整其他综合收益。 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具(续) |
| (a) | 金融资产(续) |
| (iii) | 终止确认 |
|  | 金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流 量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团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) 该金融资产已转移，虽然本集团 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，但是放弃 了对该金融资产控制。 其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其 他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资 产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公 允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。 |
| (b) | 金融负债 |
|  | 金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计 量且其变动计入当期损益的金融负债。  本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付 账款、其他应付款、借款、长期应付款及应付债券等。该类金融负债按其公 允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计 量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资 产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其 余列示为非流动负债。 |
|  | 当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债 或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额， 计入当期损益。 |
| (c) | 金融工具的公允价值确定 |
|  | 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，本集团采用 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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具(续) |
| (d) | 衍生金融工具及套期会计 |
|  | 衍生金融工具于初始确认时以公允价值计重，并在每个资产负债表日重新评估 其公允价值。衍生金融工具重新评估其公允价值产生的利得和损失，除满足套 期会计的要求以外，计入当期损益。 |
|  | 套期会计方法，是指本集团将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同 会计期间计入当期损益(或其他综合收益)以反映风险管理活动的方法。 |
|  | 被套期项目，是指使本集团面临现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、 能够可靠计量的项目。本集团指定为被套期项目有使本集团面临现金流量变动 风险的预期以尚未确定的未来市场价格进行的购买或销售等。 |
|  | 套期工具是本集团为进行套期而指定的或现金流里变动预期可抵销被套期项 目的现金流量变动的金融工具。 |
|  | 套期同时满足下列条件的，本集团认定套期关系符合套期有效性要求： |
| (i) | 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期 项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。 |
| (ii) | 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导 地位。 |
| (iii) | 套期关系的套期比率，等于本集团实际套期的被套期项目数量与对其进行套期 的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。 |
|  | 现金流量套期 |
|  | 现金流量套期，是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该观金流量变动源 于与已确认资产或负债(例如，浮动利率债务的全部或部分未来利息支付)、极 可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响本集 团的损益。现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理： |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具(续) |
| (d) | 衍生金融工具及套期会计(续) |
|  |  套期工具自套期开始的累计利得或损失；   被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。  每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期金流量套期储备的 变动额。  套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。  被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非 金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价 值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期 储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。这并非一项重分类调整， 因此不会影响其他综合收益。  对于不属于上述情况的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损 益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计 入当期损益。  如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全 部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本集团在预计不能弥补时，将预计 不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。  当因风险管理目标发生变化导致套期关系不再满足风险管理目标时(即，主体 不再寻求实现该风险管理目标)、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行 使时、被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期 工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位时、或套期 不再满足套期会计方法的条件时，本集团终止使用套期会计。如果被套期的未 来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储 备金额予以保留，并按上述现金流量套期会计政策处理。如果被套期的未来现 金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转 出，计入当期损益。如果被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预 期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予 以保留，并按上述现金流量套期的会计政策处理。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (10) | 存货 |
| (a) | 分类 |
|  | 存货包括库存商品、安装维修用备件和房地产开发产品，按成本与可变现净值孰 低计量。房地产开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；房地产开发产品 是指已建成、待出售的物业。 |
| (b) | 发出存货的计价方法 |
|  | 库存商品销售时的成本按先进先出法核算，库存商品成本包括采购成本并扣除供 应商给予的折扣及折让。房地产开发成本和房地产开发产品的成本包括与房地产 开发相关的土地成本、建筑成本、符合资本化条件的借款费用、其他直接和间接 开发费用等。房地产开发成本于完工后按实际成本结转为开发产品；房地产开发 产品结转成本时按个别认定法核算。 |
| (c) | 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法 |
|  | 存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动 中，以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 相关税费后的金额确定。 |
| (d) | 安装维修用备件的摊销方法 |
|  | 安装维修用备件采用一次转销法进行摊销。 |
| (e) | 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (11) | 长期股权投资 |
|  | 长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和 联营企业的长期股权投资。 |
|  | 子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单 独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其 他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对 其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。  本集团在初始确认联营企业的长期股权投资时，根据持有意图和投资成果评 价标准选择是否将其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。 |
|  | 对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合 并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权 益法核算。 |
| (a) | 投资成本确定 |
|  | 对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投 资，在合并日按照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 价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按 照合并成本作为长期股权投资的投资成本。  对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期 股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取 得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (11) | 长期股权投资(续) |
| (b) | 后续计量及损益确认方法 |
|  | 采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告 分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。 |
|  | 采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本； 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， 其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。 |
|  | 采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的 净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权 投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至 零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续 确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分 配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公 积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部 分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的 内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础 上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产 减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。 |
| (c) | 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据 |
|  | 控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有 可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。 |
|  | 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 动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。 |
|  | 重大影响是指对被投资单位的财务和经营政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。 |
| (d) | 长期股权投资减值 |
|  | 对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账 面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (12) | 投资性房地产 |
|  | 投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在 建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房 地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可 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。 |
|  | 本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命 及净残值率采用年限平均法对投资性房地产计提折旧。投资性房地产的预计 使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下： |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧(摊销)率 |
| 房屋及建筑物 | 20 至 40 年 | 3% | 2.43%至 4.85% |

|  |
| --- |
| 对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进  行复核并作适当调整。 |
| 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换 为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时， 自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时， 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。 |
| 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济 利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁 损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。 |
| 当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金 额(附注二(18))。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) | |  |  |
| (13) | 固定资产 |  |  |  |
| (a) | 固定资产确认及初始计量 | |  |  |
| 固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备以及其他设备 等。 | | | | |
| 固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量 时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。 | | | | |
| 与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其 成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其 账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。 | | | | |
| (b) | 固定资产的折旧方法 | |  |  |
| 固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使 用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准 备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。 | | | | |
| 固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下： | | | | |
|  |  | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|  | 房屋及建筑物 | 10 至 40 年 | 3% | 2.43%至 9.70% |
|  | 机器设备 | 10 年 | 3% | 9.70% |
|  | 运输工具 | 5 年 | 3% | 19.40% |
|  | 电子设备 | 3 至 5 年 | 3% | 19.40%至 32.33% |
|  | 其他设备 | 5 年 | 3% | 19.40% |
| 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复 核并作适当调整。 | | | | |
| (c) | 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额  (附注二(18))。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (13) | 固定资产(续) |
| (d) | 固定资产的处置 |
|  | 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确 认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价 值和相关税费后的金额计入当期损益。 |
| (14) | 在建工程 |
|  | 在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合 资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生 的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起 开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记 至可收回金额(附注二(18))。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (15) | 借款费用 |
|  | 本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定 可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为 使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计 入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发 生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中 断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新 开始。 |
|  | 对于为购建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 发生的利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。 |
|  | 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超 过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实 际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期 存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额 所使用的利率。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (16) | 无形资产 |
|  | 无形资产包括土地使用权、软件、优惠承租权、商标及域名、客户关系类无 形资产等。 |
| (a) | 土地使用权 |
|  | 土地使用权按使用年限 40 年至 70 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难 以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。 |
| (b) | 软件 |
|  | 软件以实际成本计量，按预计使用年限 5 年平均摊销。 |
| (c) | 优惠承租权 |
|  | 优惠承租权是在业务合并过程中确认的无形资产。优惠承租权以公允价值入 账，并按其预计受益期间分期平均摊销。 |
| (d) | 商标及域名、客户关系类无形资产 |
|  | 商标及域名、客户关系类无形资产是在业务合并过程中确认的无形资产。商 标及域名、客户关系、客户清单及销售网络、供应商渠道以公允价值入账， 并按其预计受益期间分期平均摊销。 |
| (e) | 定期复核使用寿命和摊销方法 |
|  | 对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进 行复核并作适当调整。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (16) | 无形资产(续) |
| (f) | 研究与开发 |
|  | 本集团开展系统软件的研究与开发。研究开发项目支出根据其性质以及研发 活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发 阶段支出。 |
|  | 为研究软件而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支 出，于发生时计入当期损益；最终应用之前，针对软件最终应用的相关设计、 测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：  软件的开发已经技术团队进行充分论证；  管理层已批准软件开发的预算；  前期市场调研的研究分析说明软件的使用将如何产生经济利益；  有足够的技术和资金支持，以进行相关软件的开发活动及后续的使用；以 及  软件开发的支出能够可靠地归集。 |
|  | 不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计 入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支 出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形 资产。 |
| (g) | 无形资产减值 |
|  | 当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附 注二(18))。 |
| (17) | 长期待摊费用 |
|  | 长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以 后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均 摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (18) | 长期资产减值 |
|  | 固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性 房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表 日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论 是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。  在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值 测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受 益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组 组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额 先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资 产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其 他各项资产的账面价值。 |
|  | 上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (19) | 职工薪酬 |
|  | 职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式 的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。 |
| (a) | 短期薪酬 |
|  | 短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险 费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在 职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。 |
| (b) | 离职后福利 |
|  | 本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划 是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福 利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内， 本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险。 |
|  | 基本养老保险 |
|  | 本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。 本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本 养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有 责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间， 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资 产成本。 |
|  | 此外，本集团部分海外子公司还向其职工提供国家规定的保险制度外的补充退 休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。资产负债表上确认的设定受益 负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独 立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计 算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结 算利得或损失)和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。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (19) | 职工薪酬(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (c) | 辞退福利 |
|  | 本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿 接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减 建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认 因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。 |
| (20) | 股利分配 |
|  | 现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。 |
| (21) | 预计负债 |
|  | 因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经 济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。 |
|  | 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综 合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间 价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因 随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确 认为利息费用。 |
|  | 于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当 前的最佳估计数。 |
|  | 预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (22) | 积分计划 |
|  | 本集团实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。 授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在 商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得 的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的 公允价值确认为递延收益。奖励积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基 准，并根据本集团已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价 值确认。 |
|  | 在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认 为收入。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (23) | 收入 |
|  | 收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应 收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额 列示。 |
|  | 与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足 下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入： |
| (a) | 销售商品 |
|  | 本集团从事商品零售业务，当本集团向消费者转移商品所有权凭证后，商品 所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售该商品有关的成本能够可靠地 计量，本集团在此时确认商品的销售收入。 |
| (b) | 房地产销售 |
|  | 销售房地产开发产品的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束 力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本集 团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的开发产 品实施有效控制，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认房地 产开发产品销售收入的实现。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (23) | 收入(续) |
| (c) | 销售物料 |
|  | 物料销售主要是指除快递面单外的其他快递信封的物品的销售。当本集团向 快递加盟商转移物料后，物料所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售 该物料有关的成本能够可靠地计量，本集团在此时确认物料的销售收入。 |
| (d) | 提供劳务 |
|  | 本集团对外提供运输配送及增值服务、仓储服务、快递服务及快递保险服务、 安装维修劳务、连锁店服务劳务、平台服务劳务、租赁服务、代理劳务等， 在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企 业、劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。 |
|  | 具体原则： |
|  | 货物运输及配送及增值服务、快递保险服务：于运配标的物妥投时点确认收 入。 |
|  | 仓储收入：以仓储业务合同为依据，按照货物实际存放量和装卸量，确认收 入。 |
|  | 快递服务：快递业务模式分为揽收、分拣、转运和派送四个环节。对于自营 业务，本集团在揽收、分拣、转运和派送服务全部已经完成，并且取得收取 服务收入的权利时确认快递服务收入。对于由加盟商负责揽收和派送环节， 本集团仅负责分拣以及转运环节的业务，本集团于快递离开收件人所在地转 运中心时确认分拣、中转环节以及快件网络信息管理的快递服务收入。 |
|  | 其他服务收入：于服务完成时点确认收入。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (24) | 政府补助 |
|  | 政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费 返还、财政补贴等。 |
|  | 政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府 补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资 产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。 |
|  | 与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。 |
|  | 本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内 按照合理、系统的方法分摊计入损益。 |
|  | 对于税收返还、奖励款项和引导补贴资金相关的政府补助，若用于补偿以后 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；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的， 直接计入当期损益。对于其他与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间 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，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接 冲减相关成本。  本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。 |

### 与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入 营业外收支。

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (25) | 递延所得税资产和递延所得税负债 |
|  | 递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价 值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应 纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确 认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利 润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产 或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延 所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预 期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。 |
|  | 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏 损和税款抵减的应纳税所得额为限。 |
|  | 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延 所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异 在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相 关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来 很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税 资产。 |
|  | 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列 示： |
|  | 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一 纳税主体征收的所得税相关；  本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债 的法定权利。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (26) | 租赁 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。符合  下列一项或数项标准的，认定为融资租赁： |
|  | 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。  承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使 选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租 人将会行使这种选择权。  即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。  承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租 赁资产公允价值。  租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 |
|  | 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。 |
|  | 不可撤销经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入当期损益。 |
|  | 经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。 |
|  | 售后租回交易认定为经营租赁的，在确凿证据表明售后租回交易是按照公允 价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。如果售后租回交易 不是按照公允价值达成的，有关损益应于当期确认；但若该损失将由低于市 价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按与确认租金费用一致的方法 分摊于预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高于公允价值的部 分应予以递延，并在预计的资产使用期限内分摊。 |
| (27) | 终止经营 |
|  | 终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分 已被处置或划归为持有待售类别：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务 或一个单独的主要经营地区；(二) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或 一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(三) 该组成 部分是专为转售而取得的子公司。 |
|  | 利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (28) | 股份支付 |
|  | 股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基 础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身、公司的母公司或同集团其他 会计主体的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的 股份支付。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。  以权益结算的股份支付  本集团以权益结算的股份支付为员工持股计划。该等计划以授予职工的权益 工具在授予日的公允价值计量，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件 才可行权或解锁。在等待期内以对可行权/可解锁的权益工具数量的最佳估计 为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本 或费用，相应增加资本公积。后续信息表明可行权/可解锁的权益工具的数量 与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日/解锁日调整至实际可行权/ 可解锁的权益工具数量。 |
| (29) | 回购股份 |
|  | 本集团的库存股主要产生于回购自身权益工具。  回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。 本集团回购自身权益工具支付的价款及相关的交易费用，列示为库存股。  于股份注销日，本集团根据注销情况，结转相关股本及库存股，差额计入资 本公积(股本溢价)。  于限制性股票的授予日，本集团根据收到职工缴纳的认股款确认银行存款， 并就回购义务确认负债。于限制性股票的解锁日，本集团根据解锁情况，结 转相关库存股、负债以及等待期内确认的资本公积。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (30) | 分部信息 |
|  | 本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以 经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。 |
|  | 经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够 在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成 部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得 该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个 经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营 分部。 |
| (31) | 重要会计估计和判断 |
|  | 本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的 重要会计估计和关键判断进行持续的评价。 |
| (a) | 采用会计政策的关键判断 |
|  | 下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面 价值出现重大调整的重要风险： |
| (i) | 存货跌价准备 |
|  | 本集团将大量的流动资金投入存货，对于存货跌价准备的风险，本集团已经 执行了严格的措施加以监控。对于存货账龄清单上滞销的存货，本集团会了 解滞销原因并积极与供应商进行沟通，尝试对滞销存货执行退货处理；对于 无法向供应商退货的存货，或者已经不再与本集团进行交易的供应商，本集 团根据滞销存货的账面价值高于各自的可变现净值的差额计提存货跌价准 备。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (31) | 重要会计估计和判断(续) |
| (a) | 采用会计政策的关键判断(续) |
| (ii) | 积分计划 |
|  | 本集团实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。 授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款在商品销售产 生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收 益，待顾客兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。予以递延确认的收 益以授予顾客的积分为基准，并根据本集团已公布的积分使用方法和积分的 预期兑付率，按公允价值确认。预期兑付率的可靠估计有赖于历史数据及数 理统计。于每个资产负债表日，本集团将根据积分的实际兑付情况，对预期 兑付率进行重新估算，并调整递延收益余额。 |
| (iii) | 固定资产的折旧方法 |
|  | 本集团对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了 进行复核并作适当调整。 |
| (iv) | 构成业务的股权转让交易及售后租回业务 |
|  | 本集团结合股权转让交易等相关合同安排、在特定情况下开展的相关活动、 各参与方的表决权等因素以综合评估本集团在该股权转让交易完成后是否 仍然享有控制权。同时本集团基于所转让股权的相关资产是否具有投入、处 理流程及产出能力等判断其是否构成业务，并基于是否实质上转移了与相关 资产所有权有关的全部风险和报酬等判断售后租回安排属于经营租赁或是 融资租赁。 |
| (b) | 重要会计估计及其关键假设 |
| (i) | 预期信用损失的计量 |
|  | 本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约 概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团 使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数 据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团选取适当的经济指标,按不同的 经济场景及权重进行分析。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关 的假设。上述估计技术和关键假设于 2019 年度未发生重大变化。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (31) | 重要会计估计和判断(续) |
| (b) | 重要会计估计及其关键假设(续) |
| (ii) | 企业合并以及商誉 |
|  | 非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在 收购日以公允价值计量。在此过程中涉及对无形资产评估中所采用的关键参 数(包括优惠承租权中涉及的剩余经济使用年限、市场租金及折现率以及供 应商渠道及客户关系中涉及的贡献资产及其必要回报率及折现率等参数剩 余经济使用年限、贡献资产及其回报率、折现率等)判断及对家乐福中国和 万达百货业务未来若干年的经营和财务情况的关键假设，包括未来若干年的 销售增长率和毛利率等的估计。 |
| (iii) | 商誉减值准备的会计估计 |
|  | 本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回 金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注四(22))。 |
|  | 如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的收入增长率 进行修订，修订后的收入增长率低于目前采用的收入增长率，本集团需对商 誉增加计提减值准备。 |
|  | 如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的预测期和稳 定阶段毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需 对商誉增加计提减值准备。 |
|  | 如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的永续增长率 进行修订，修订后的净营运资本投入金额高于目前采用的净营运资本投入金 额，本集团需对商誉增加计提减值准备。 |
|  | 如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税 前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。 |
|  | 如果实际毛利率、收入增长率、永续增长率或税前折现率高于或低于管理层 的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (31) | 重要会计估计和判断(续) |
| (b) | 重要会计估计及其关键假设(续) |
| (iv) | 当期及递延所得税 |
|  | 本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务 处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果 这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认 定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。 |
|  | 本集团递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和 税款抵减的应纳税所得额为限。本集团内各公司取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵 扣亏损和税款抵减的应纳税所得额存在不确定性，本集团需要作出重大判断。如果已经 计提递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损最终认定结果与最初入账的金额 存在差异，该差异将对作出最终认定期间的递延所得税金额产生影响。 |
| (v) | 金融工具的公允价值 |
|  | 对于缺乏活跃市场的金融工具，本集团运用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参 照在市场中具有完全信息且有买卖意愿的经济主体之间进行公平交易时确定的交易价 格，参考市场上另一类似金融工具的公允价值，或运用现金流量折现分析及期权定价模 型进行估算。估值技术在最大程度上利用市场信息，然而，当市场信息无法获得时，本 集团使用经校准的假设尽可能接近市场可观察的数据。管理层将对本集团及交易对手的 信用风险、市场波动及相关性等作出估计。这些相关假设的变化将影响金融工具的公允 价值。 |
| (32) | 重要会计政策变更 |
|  | 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、  《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》及  《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，并于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)及修 订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“非货币性资产交换准  则”)和《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“债务重组准则”)，本集团已  采用上述准则和通知编制 2019 年度财务报表。修订后非货币性资产交换准则及债务重组 准则对本集团及本公司无显著影响，其他修订对本集团及本公司报表的影响列示如下： |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |
| (a) | 一般企业报表格式的修改 |
| (i) | 对合并资产负债表的影响列示如下： |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 | |
|  |  |  | 2018 年  12 月 31 日 | 2018 年  1 月 1 日 |
|  | 本集团将应收票据及应收账款 项目分拆为应收账款项目和应 收票据项目。 | 应收账款 | 5,415,147 | 2,389,180 |
| 应收票据 | 1,265,543 | 19,033 |
| 应收票据及应收账款 | (6,680,690) | (2,408,213) |
|  | 本集团将应付票据及应付账款 项目分拆为应付账款项目和应 付票据项目。 | 应付账款 | 19,835,614 | 13,095,182 |
| 应付票据 | 27,235,403 | 27,356,717 |
| 应付票据及应付账款 | (47,071,017) | (40,451,899) |
| (ii) | 对公司资产负债表的影响列示如下： | |  |  |
|  | 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 | |
|  |  |  | 2018 年  12 月 31 日 | 2018 年  1 月 1 日 |
|  | 本公司将应收票据及应收账款 项目分拆为应收账款项目和应 收款项票据项目。 | 应收账款 | 63,194,660 | 21,650,893 |
|  | 应收票据 | 3,620,062 | 9,319 |
|  | 应收票据及应收账款 | (66,814,722) | (21,660,212) |
|  | 本公司将应付票据及应付账款 项目分拆为应付账款项目和应 付票据项目。 | 应付账款 | 44,965,735 | 17,281,425 |
|  | 应付票据 | 18,060,177 | 16,959,372 |
|  | 应付票据及应付账款 | (63,025,912) | (34,240,797) |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |
| (b) | 金融工具 |
|  | 根据新金融工具准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关 项目金额，比较财务报表未重列。 |
| (i) | 于 2019 年 1 月 1 日，本集团合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表： |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 发放贷款及垫款 | 摊余成本 | 18,305,261 | 发放贷款及垫款 | 摊余成本 | 18,221,470 |
| 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 | 15,720,394 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 14,833,649 |
| 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 538,982 |
| 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 347,763 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 1,265,543 | 应收票据 | 摊余成本 | 1,249,939 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 5,415,147 | 应收账款 | 摊余成本 | 5,517,123 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 2,874,535 | 其他应收款 | 摊余成本 | 1,490,779 |
| 债权投资 | 摊余成本 | 377 |
| 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 1,377,662 |
| 持有至到期投资 | 摊余成本 | 10,120 | 债权投资 | 摊余成本 | 10,120 |
| 可供出售金融资产  (含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具) | 2,680,100 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 2,626,974 |
| 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 53,126 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具) | 4,795,847 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 895,500 |
| 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 863,540 |
| 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 3,036,807 |
| 以成本计量(权益工具) | 277,227 | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 253,474 |
| 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 23,753 |
| 长期应收款 | 摊余成本 | 901,770 | 长期应收款 | 摊余成本 | 900,655 |

### 二 主要会计政策和会计估计(续) (32) 重要会计政策变更(续)

### (b) 金融工具(续)

### (i) 于 2019 年 1 月 1 日，本公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 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 | 4,727,683 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 4,673,202 |
| 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 54,481 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 3,620,062 | 应收票据 | 摊余成本 | 3,606,699 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 63,194,660 | 应收账款 | 摊余成本 | 63,205,437 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 26,518,947 | 其他应收款 | 摊余成本 | 25,155,036 |
| 债权投资 | 摊余成本 | 377 |
| 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 1,365,354 |
| 持有至到期投资 | 摊余成本 | 10,120 | 债权投资 | 摊余成本 | 10,120 |
| 可供出售金融资产  (含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具) | 1,286,605 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 1,286,605 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具) | 4,147,890 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 895,500 |
| 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 224,572 |
| 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 3,027,818 |
| 以成本计量(权益工具) | 228,473 | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 228,473 |
| 长期应收款 | 摊余成本 | 953,536 | 长期应收款 | 摊余成本 | 953,476 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |
| (b) | 金融工具(续) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| (ii) | 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，将  原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表： | |
|  | 新金融工具准则下的计量类别 | 注释 |
|  | 以摊余成本计量的金融资产 | 表 1 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 表 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 | 表 3 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |
| (b) | 金融工具(续) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 表 1：新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产 |  |  |  |
|  | 注释 | 账面价值 | |
|  |  | 合并 | 公司 |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日 |  | 18,305,261 | - |
| 重新计量：预期信用损失合计 |  | (83,791) | - |
| 2019 年 1 月 1 日 |  | 18,221,470 | - |
| 应收款项(注释 1)  2018 年 12 月 31 日 |  | 10,456,995 | 94,287,205 |
| 减：转出至交易性金融资产 (新金融工具准则) | i) | (1,377,662) | (1,365,354) |
| 减：转出至债权投资 |  | (377) | (377) |
| 重新计量：预期信用损失合计 |  | 79,540 | (826) |
| 2019 年 1 月 1 日 |  | 9,158,496 | 92,920,648 |
| 债权投资  2018 年 12 月 31 日 |  | — | — |
| 加：自持有至到期投资转入 (原金融工具准则) | ii) | 10,120 | 10,120 |
| 加：自其他应收款转入 (原金融工具准则) |  | 377 | 377 |
| 2019 年 1 月 1 日 |  | 10,497 | 10,497 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 持有至到期投资  2018 年 12 月 31 日 |  | 10,120 | 10,120 |
| 减：转出至以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则) | ii) | (10,120) | (10,120) |
| 2019 年 1 月 1 日 |  | — | — |
| 以摊余成本计量的金融资产合计(新金融工具准则) |  | 27,390,463 | 92,931,145 |
| 注释 1：于 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日，应收款项余额包括应收票据、应收账款、其他应收 款和长期应收款等报表项目。 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |  |  |  |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |  |  |  |
| (b) | 金融工具(续) |  |  |  |
| (ii) | 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别， 将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表(续)： | | | |
|  | 表 2：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |  |
|  |  | 注释 | 账面价值 | |
|  |  |  | 合并 | 公司 |
|  | 交易性金融资产(含其他非流动金融资产)  2018 年 12 月 31 日 |  | 15,720,394 | 4,727,683 |
|  | 加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则) | iii) | 4,639,488 | 2,635,150 |
|  | 加：自其他应收款转入(原金融工具准则) | i) | 1,377,662 | 1,365,354 |
|  | 减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金 融资产(新金融工具准则) | iv) | (347,763) | - |
|  | 2019 年 1 月 1 日 |  | 21,389,781 | 8,728,187 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计  (新金融工具准则) |  | 21,389,781 | 8,728,187 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 表 3：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | | | |
|  | 注释 | 账面价值 | |
|  |  | 合并 | 公司 |
| 其他权益工具投资  2018 年 12 月 31 日 |  | — | — |
| 加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 转入(原金融工具准则) | iv) | 347,763 | - |
| 加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则) | v) | 3,113,686 | 3,027,818 |
| 2019 年 1 月 1 日 |  | 3,461,449 | 3,027,818 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计  (新金融工具准则) |  | 3,461,449 | 3,027,818 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |  |  |  |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |  |  |  |
| (b) | 金融工具(续) |  |  |  |
| (ii) | 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，原 金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表(续)： | | | |
| 表 3：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(续) | | | | |
|  |  | 注释 | 账面价值 | |
|  |  |  | 合并 | 公司 |
|  | 可供出售金融资产  2018 年 12 月 31 日 |  | 7,753,174 | 5,662,968 |
|  | 减：转出至以公允价值计量且其变动计入公允价值变动损益 的金融资产(新金融工具准则) | iii) | (4,639,488) | (2,635,150) |
|  | 减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金 融资产 (新金融工具准则) | v) | (3,113,686) | (3,027,818) |
|  | 2019 年 1 月 1 日 |  | — | — |
|  | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金额资产合计(新 金融工具准则) |  | 3,461,449 | 3,027,818 |
| i) | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司分别持有的多项保本浮动收益理财产品分类为其他应收款，账  面价值分别约人民币 13.78 亿元及约人民币 13.65 亿元，本集团及本公司执行新金融工具准则后，由于  该合同整体的现金流量特征不符合基本借贷安排，故于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司将其重分类 至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。 | | | |
| ii) | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司持有的国家开发银行(“国开行”)发行的债券分类为持有至到  期投资，账面价值约为人民币 1,012 万元，债券利息分类为应收利息，账面价值约人民币 37.7 万元。 本集团及本公司执行新金融工具准则后，由于该债券投资的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且 其合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，故于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司将其重分类至以 摊余成本计量的金融资产，列示为债权投资。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |
| (b) | 金融工具(续) |
| (ii) | 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，原金融资 产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表(续)： |
| iii) | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司分别持有的多项非保本浮动收益理财产品分类为可供出售金融资产，账  面价值分别约为人民币 26.27 亿元及人民币 12.87 亿元。本集团及本公司执行新金融工具准则后，由于合同现金  流量特征不符合基本借贷安排，故于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司将其重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。于 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司分别持有的多项对外权益类投资分类为可供  出售金融资产，账面价值分别约为人民币 20.13 亿元及人民币 13.49 亿元。本集团及本公司执行新金融工具准则  后，于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司将其重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。相  应地，本集团及本公司将累计计入其他综合收益的金额分别约为人民币 3.21 亿元及约人民币 2.9 亿元转出至期 初留存收益。 |
| iv) | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的对外股权投资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，  账面价值约人民币 3.48 亿元。本集团执行新金融工具准则后，由于集团短期内有出售意图，故于 2019 年 1 月 1 日，本集团及将其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，列示为其他权益工具投资。相 应地，本集团将累计计入期初留存收益的金额约为人民币 730 万元转出至其他综合收益。 |
| v) | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司分别持有的多项对外权益投资分类为可供出售金融资产，账面价值分别  约人民币 31.14 亿元及约人民币 30.28 亿元。本集团及本公司执行新金融工具准则后，由于集团短期内无出售意  图，故于 2019 年 1 月 1 日，本集团及将其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，列示 为其他权益工具投资。 |
| (iii) | 于 2019 年 1 月 1 日，本集团将原金融资产减值准备按照新金融工具准则规定的损失 准备的调节表： |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 按原金融工具准则计提的  损失准备/按或有事项 准则确认的预计负债 | 按照新金融工具准  则计提的损失准备 | | | |
| 计量类别 |  | 重新计量 |  |  |
| 以摊余成本计量的金融资产— |  |  |  |  |  |
| 应收票据减值准备 | 79 |  | 15,604 |  | 15,683 |
| 应收账款减值准备 | 472,683 |  | (101,976) |  | 370,707 |
| 其他应收款减值准备 | 155,380 |  | 5,717 |  | 161,097 |
| 长期应收款减值准备 | - |  | 1,115 |  | 1,115 |
| 贷款损失准备 | 292,531 |  | 83,791 |  | 376,322 |
| 以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产— |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产减值准备 | 180,851 |  | (180,851) |  | — |
| 合计 | 1,101,524 |  | (176,600) |  | 924,924 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |
| (b) | 金融工具(续) |
| (iii) | 于 2019 年 1 月 1 日，本公司将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则 规定的损失准备的调节表(续)： |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 按原金融工具准则计提的  损失准备/按或有事项 准则确认的预计负债 | 按照新金融工具准  则计提的损失准备 | | | |
| 计量类别 |  | 重新计量 |  |  |
| 以摊余成本计量的金融资产— |  |  |  |  |  |
| 应收票据减值准备 | 42 |  | 13,363 |  | 13,405 |
| 应收账款减值准备 | 37,611 |  | (10,777) |  | 26,834 |
| 其他应收款减值准备 | 10,458 |  | (1,820) |  | 8,638 |
| 长期应收款减值准备 | - |  | 60 |  | 60 |
| 以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产— |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产减值准备 | 155,851 |  | (155,851) |  | — |
| 合计 | 203,962 |  | (155,025) |  | 48,937 |

### 因执行上述修订的准则，本集团相应调减 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产约人民币

### 328 万元；相关调整对本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为减

### 少约人民币 761 万元，其中盈余公积增加约人民币 2,894 万元，未分配利润增加约人

### 民币 2.77 亿元、其他综合收益减少约人民币 3.14 亿元；对少数股东权益的影响金额

### 为增加约人民币 7.5 万元。 本公司相应调增 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产约人民

### 币 20.5 万元；相关调整对本公司股东权益的影响金额为减少约人民币 62.1 万元，其

### 中盈余公积增加约人民币 2,894 万元，未分配利润增加约人民币 2.6 亿元、其他综合

### 收益减少约人民币 2.9 亿元。

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项 |
| (1) | 本集团适用的主要税种及其税率列示如下： |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 本公司及境内子公司： | | |
| 企业所得税(a) | 应纳税所得额 | 企业所得税税率一般为 25%，部分 子公司可以享受企业所得税优惠税 率：  对设在西部地区的鼓励类企业减按  15%征收企业所得税；  自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12  月 31 日，(1)对月销售额 10 万元以 下(含本数)的增值税小规模纳税人， 免征增值税；(2)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。  对国家需要重点扶持的高新技术企 业，减按 15%的税率征收企业所得 税。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三 | 税项(续) |  |  |
| (1) | 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续)： | | |
|  | 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 本公司及境内子公司(续)： | |  |
|  | 增值税(b) | 应纳税营 业额 ( 应纳 税额按应 纳税销售 额或应税 服务额乘 以适用税 率扣除当 期允许抵 扣的进项 税后的余 额计算) | 家用电器销售：小规模纳税人增值税征收率 3%，一般纳税人增 值税税率为 16%(2019 年 3 月 31 日(含)前)或 13%(2019 年 4  月 1 日(含)起；  交通运输业服务：一般纳税人增值税税率 10%(2019 年 3 月 31  日(含)前)或 9%(2019 年 4 月 1 日(含)起)；  销售不动产：一般纳税人增值税税率 10%(2019 年 3 月 31 日  (含)前)或 9%(2019 年 4 月 1 日(含)起) ；房地产开发企业销售 自行开发的房地产老项目可选择按照 5%的增值税率简易征收。  金融服务：一般纳税人增值税税率 6%；  移动通信转售业务包括：提供基础电信服务，一般纳税人增值 税税率 10%(2019 年 3 月 31 日(含)前) 或 9%(2019 年 4 月 1 日(含)起)；提供增值电信服务，一般纳税人增值税税率 6%；  有形动产租赁服务：一般纳税人增值税税率 16%(2019 年 3 月  31 日(含)前) 或 13%(2019 年 4 月 1 日(含)起)；  不动产租赁服务：一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日后取得  的不动产取得的租赁收入增值税税率 10%(2019 年 3 月 31 日  (含)前) 或 9%(2019 年 4 月 1 日(含)起)；一般纳税人出租其 2016  年 4 月 30 日前取得的不动产取得的租赁收入，可选择按照 5%  的增值税率简易征收；  其他现代服务业(研发和技术服务、信息技术服务、广告服务、 物流辅助服务、文化创意服务、商务辅助服务、咨询服务以及 租赁服务(除有形动产租赁)、文化体育服务)等：一般纳税人增 值税税率 6%；  上述应税服务小规模纳税人的增值税征收率为 3%。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三 | 税项(续) |  |  |
| (1) | 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续)： | | |
|  | 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 本公司及境内子公司(续)： | |  |
|  | 土地增值税 | 房地产增值部分 | 根据房地产增值率征收 30%-60%四级超率 累进税率。 |
|  | 城市维护建设税 | 缴纳的增值税及 消费税税额 | 所在地为市区的，税率为 7%； 所在地为县城、镇的，税率为 5%； 所在地不在市区、县城或者镇的，税率为 1%。 |
|  | 教育费附加 | 缴纳的增值税及 消费税税额 | 3% |
|  | 地方教育费附加 | 缴纳的增值税及 消费税税额 | 2% |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公  告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日 起，本公司的子公司北京苏宁云商销售有限公司等公司的一般商品零售业务收入适 用的增值税税率为 13%，2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 16%；自 2019 年 4 月 1 日起，本公司的子公司江苏苏宁物流有限公司等公司的运输服务收入 适用的增值税税率为 9%，2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 10%；自 2019 年 4 月 1 日起，本公司的分公司苏宁云商集团股份有限公司南京苏宁互联分公 司等互联分公司的基础电信服务收入适用的增值税税率为 9%，2019 年 4 月 1 日前 该业务适用的增值税税率为 10%；自 2019 年 4 月 1 日起，本公司的子公司江苏苏 宁物流有限公司等公司的有形动产租赁服务收入适用的增值税税率为 13%，2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 16%；自 2019 年 4 月 1 日起，本公司的  子公司广东苏宁云商销售有限公司等公司出租其 2016 年 4 月 30 日后取得的不动产 取得的租赁收入，适用的增值税税率为 9%，2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值 税税率为 10%。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三 | 税项(续) |  |  |
| (1) | 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续)： | | |
|  | 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 境外子公司： |  |  |
|  | 香港利得税 | 在香港地区产生 的利得 | 2018/19 年度及其后，不超过  2,000,000 港币的应评税利润税率为  8.25% ； 应 评 税 利 润 中 超 过  2,000,000 港币的部分税率为 16.5% |
|  | 开曼 |  | 目前未对设立于开曼的公司之企业 利润、资本利得、工资等征税。 |
|  | 日本企业所得税 | 在日本地区产生 的利得 | 30.62% |
|  | 美国企业所得税 | 在美国地区产生 的利得 | 联邦税：根据计算出的应纳税所得额 对应的税率缴纳。  加州税：8.84% |

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项(续) |
| (2) | 税收优惠及批文 |
| (a) | 西部大开发税收优惠政策 |
|  | 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政 策问题的通知》(财税[2011]58号)(“58号文”)，自2011年1月1日至2020年12月31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励 类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且 其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》(国 家发展和改革委员会令[2014]15号)已经于2014年10月1日起正式施行：《西部地区鼓 励类产业目录》包括了国家现有产业目录中的鼓励类产业，以及西部地区新增鼓励 类产业。《西部地区鼓励类产业目录》公布之后，原优惠企业可继续享受西部大开发 优惠政策。  另根据国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公 告（国家税务总局公告[2018]23号）第四条的规定：企业享受优惠事项采取“自行 判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相 关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《企业所 得税优惠事项管理目录(2017年版)》(以下简称《目录》)列示的时间自行计算减免税 额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归 集和留存相关资料备查。 |
|  | 本集团子公司原已取得的批复仍然有效，已获取主管税务机关确认税收政策如下： |
|  | 2013年1月15日，湘西自治州苏宁易购销售有限公司经吉首市国家税务局吉国税减 免字[2013]43号批准，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政策减按15%缴纳 企业所得税。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项(续) |
| (2) | 税收优惠及批文(续) |
| (a) | 西部大开发税收优惠政策(续) |
|  | 2012 年 6 月 5 日，重庆苏宁易购销售有限公司经重庆市渝中区国家税务局渝中国税 减[2012]147 号批准，2011 年至 2020 年享受西部大开发税收优惠政策减按 15%缴 纳企业所得税。  根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》((藏政发[2011]14 号))的规定，对设在西藏自治区的各类企业((含西藏驻区外企业))，在 2011 年至 2020 年期间，继续按 15%的税率征收企业所得税，因此西藏苏宁易购销售有限公司可以 享受 15%的西部大开发优惠税率政策。  2012 年 7 月 11 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]881 号文确认 四川苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2013 年 4 月 22 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2013]409 号文确认 四川苏宁物流有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2012 年 7 月 5 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]843 号确认绵 阳苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2012 年 8 月 16 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]1026 号确认 广安苏宁易购销售有限公司、广元苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2016 年 3 月 24 日，经广元市发展和改革委员会广发改函[2016]40 号确认广元苏宁 易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2012 年 8 月 16 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]1027 号文确 认南充苏宁易购销售有限公司、遂宁苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项 目。  2013 年 1 月 16 日，经广西壮族自治区商务厅桂商商贸函[2013]6 号文确认北海苏宁 易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项(续) |
| (2) | 税收优惠及批文(续) |
| (a) | 西部大开发税收优惠政策(续) |
|  | 2012 年 8 月 8 日，经广西壮族自治区商务厅桂商商贸函[2012]126 号确认钦州苏宁 易购销售有限公司经营业务符合国家鼓励发展产业项目。  2014 年 5 月 13 日，经西安市发展和改革委员会市发改产发[2014]248 号文确认陕西 苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2012 年 8 月 16 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]1027 确认德 阳苏宁易购销售有限公司、自贡苏宁易购销售有限公司、达州苏宁易购销售有限公 司属于国家鼓励类产业项目。  2015 年 3 月 26 日，经重庆市渝北区发展和改革委员会确认重庆苏宁物流有限公司 经营业务属于国家鼓励类产业项目。  2017 年 11 月 20 日，经重庆两江新区产业促进局渝两江产审[2017]59 号文确认重庆 苏宁渝宁商贸有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2017 年 11 月 20 日，经重庆两江新区产业促进局渝两江产审[2017]61 号文确认重庆 苏宁小额贷款有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2017 年 11 月 20 日，经重庆两江新区产业促进局渝两江产审[2017]60 号文确认重庆 猫宁电子商务有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2017 年 10 月 27 日，经重庆两江新区产业促进局渝两江产审[2017]57 号文确认重庆 苏宁红孩子商贸有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2014 年 5 月 19 日，玉林苏宁易购销售有限公司经玉林市玉州区国家税务局玉区国  税确字[2014]21 号批准，自 2013 年 1 月起执行所得税优惠政策。  2014 年 4 月 21 日，渭南苏宁易购销售有限公司经渭南市临渭区国家税务局渭临国 税优备通字[2014]3 号确认，自 2013 年度起享受所得税优惠政策。  2015 年 12 月 30 日，贵港苏宁易购销售有限公司经贵港市发展和改革委员会贵发改 经贸函[2015]61 号确认属于国家鼓励类产业项目。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项(续) |
| (2) | 税收优惠及批文(续) |
| (a) | 西部大开发税收优惠政策(续) |
|  | 2015 年 11 月 8 日，经德宏傣族景颇族自治州发展和改革委员会德发改西办  [2015]665 号文确认德宏苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2015 年 10 月 13 日，经曲靖经济技术开发区经济发展局曲开经发[2015]9 号文确认 曲靖苏宁云商销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2015年12月9日，经红河哈尼族彝族自治州发展和改革委员会红发改西开[2015]789  号文确认红河苏宁云商销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2016年4月25日，经玉溪市发展和改革委员会玉发改农经[2016]226号文确认玉溪苏 宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2017年10月27日,经昆明市发展和改革委员会昆发改规划[2017]618号文确认云南滇 南苏宁物流有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2013年4月23日，内江苏宁云商销售有限公司经内江市市中区国家税务局国家税务 总局公告2012年第12号批准，2012年至2020年享受西部大开发税收优惠政策减按 15%缴纳企业所得税。  2011年3月11日，宜宾苏宁云商销售有限公 司经宜宾市翠屏区国家税务局财税 [2011]58号批准，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政策减按15%缴纳企业 所得税。  2013年8月14日，资阳苏宁易购销售有限公司经资阳市雁江区国家税务局国家税务 总局公告2012年第12号批准，2012年至2020年享受西部大开发税收优惠政策减按 15%缴纳企业所得税。  2011年3月1日，自贡苏宁云商销售有限公司经自贡市汇东新区国家税务局国家税务 总局公告2012年第12号批准，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政策减按 15%缴纳企业所得税。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项(续) |
| (2) | 税收优惠及批文(续) |
| (b) | 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财 政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39号)的相关规定，本公司的子公司江苏苏宁易 购电子商务有限公司等公司作为生产性服务企业，自2019年4月1日至2021年12月31 日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减增值税应纳税额。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注 |  |  |  |
| (1) | 货币资金 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 库存现金 | 55,725 |  | 37,268 |
|  | 银行存款 | 17,384,372 |  | 28,562,136 |
|  | 其他货币资金 | 16,462,118 |  | 19,442,119 |
|  |  | 33,902,215 |  | 48,041,523 |
|  | 其中：存放在境外的款项 | 9,745,495 |  | 18,102,222 |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团约人民币 78.06 亿元(2018 年 12 月 31 日：约人民币  81.57 亿元)的其他货币资金质押给银行用于开立银行承兑汇票(附注四(28))，约人民  币 78.98 亿元的银行定期存款质押给银行作为短期借款的质押物(附注四(27))(2018  年 12 月 31 日：约人民币 74.15 亿元)。 | | | |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金中约人民币 1.45 亿元(2018 年 12 月 31  日：约人民币 1.44 亿元)作为保函保证金，人民币 9,800 万元为信用证保证金(附注四  (27)) (2018 年 12 月 31 日：无)，约人民币 1,750 万元为远期外汇保证金(2018 年 12  月 31 日：无) ，约人民币 1,666 万元为长期抵押借款还款专户资金(附注四(36)) (2018  年 12 月 31 日：无)。 | | | |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金中无受中国人民银行监管的备付金(2018  年 12 月 31 日：约人民币 21.04 亿元，其中有约人民币 20.08 亿元的易付宝账户充  值余额(含相应的从备付金银行账户利息中计提的 15%风险准备金)、约人民币 8,296  万元的代收代付基金款项以及约人民币 1,328 万元的华夏通卡充值余额)。 | | | |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金包含银行卡跨行交易的在途货款约人民币 1.3  亿元(2018 年 12 月 31 日：约人民币 14.51 亿元)和存放于本集团之联营公司苏宁消  费金融有限公司(“苏宁消费金融”)的定期存款人民币 3.5 亿元(2018 年 12 月 31 日：  人民币 1.70 亿元)(附注八(8))。 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (2) | 发放贷款及垫款 |  |  |  |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 发放贷款及垫款总额 | - |  | 18,597,792 |
|  | 减：贷款损失准备 | - |  | (292,531) |
|  |  |  |  | 18,305,261 |
|  | 减：一年以上到期的发放贷款 及垫款 | - |  |  |
|  |  |  | (4,548,598) |
|  |  | - |  | 13,756,663 |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 有追索权保理 | - |  | 8,338,150 |
|  | 对私贷款 | - |  | 4,683,358 |
|  | 对公贷款 | - |  | 4,469,083 |
|  | 票据贴现 | - |  | 1,062,605 |
|  | 无追索权保理 | - |  | 44,596 |
|  |  | - |  | 18,597,792 |
|  | 减：贷款损失准备 | - |  | (292,531) |
|  | 发放贷款及垫款总额 | - |  | 18,305,261 |
|  | 于 2019 年 9 月，本集团丧失对上海苏宁金融服务有限公司(“苏宁金服”)的控 制 (附注五(2))，苏宁金服账面发放贷款及贷款余额相应转出。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (3) | 交易性金融资产 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 理财产品 | 6,075,901 |  | — |
|  | 交易性权益工具投资(i) | 3,045,436 |  | — |
|  | 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 | 2,848,671 |  | — |
|  |  | 11,970,008 |  | — |
| (i) | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团将持有的 华泰证券 股份有限公司 ( “华泰证 券”)122,860,000股(2018年12月31日：258,000,000股)限售流通股质押给银行作为 一年内到期的长期借款约人民币10亿元的质押物(附注四(36))。 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (4) | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | |  |  |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 非上市公司股权投资 | — |  | 9,999,761 |
|  | 理财产品 | — |  | 4,833,888 |
|  | 优先股 | — |  | 430,008 |
|  | 上市公司股权 | — |  | 347,763 |
|  | 优先破产清算及赎回权 | — |  | 54,493 |
|  | 可转换债券 | — |  | 54,481 |
|  |  | — |  | 15,720,394 |
|  | 减：列示于非流动资产的以公允价 值计量且其变动计入当期损 益的金融资产 | — |  | - |
|  |  | — |  | 15,720,394 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (5) | 应收票据 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 商业承兑汇票 | 4,701,390 |  | 1,265,622 |
|  | 减：坏账准备 | (41,024) |  | (79) |
|  |  | 4,660,366 |  | 1,265,543 |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团无列示于应收票据的已质押的应收票据 (2018 年 12  月 31 日：无)。 |
| (b) | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收 票据如下： |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 已终止确认 |  | 未终止确认 |
| 银行承兑汇票 | 1,940 |  | - |

|  |  |
| --- | --- |
| (c) | 坏账准备 |
|  | 本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大 融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。 |
| (i) | 组合计提坏账准备的应收票据分析如下： |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关金  额约人民币 4,102 万元。本集团认为所持有的应收商业承兑汇票不存在重大的信用风 险，不会因交易对手方违约而产生重大损失。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (5) | 应收票据(续) |  |  |  |
| (c) | 坏账准备(续) |  |  |  |
| (ii) | 本年度计提的坏账准备金额约人民币 4,174 万元，其中收回或转回的坏账准备金额约人  民币 1,568 万元，相应的账面余额约人民币 12.66 亿元。无重要的坏账收回或转回。 | | | |
| (6) | 应收账款 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应收账款 | 7,576,813 |  | 5,887,830 |
|  | 减：坏账准备 | (382,349) |  | (472,683) |
|  |  | 7,194,464 |  | 5,415,147 |
| (a) | 应收账款账龄分析如下： |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 7,139,205 |  | 5,622,377 |
|  | 一到二年 | 243,429 |  | 198,012 |
|  | 二到三年 | 139,231 |  | 40,666 |
|  | 三到四年 | 39,327 |  | 13,185 |
|  | 四到五年 | 8,834 |  | 2,606 |
|  | 五年以上 | 6,787 |  | 10,984 |
|  |  | 7,576,813 |  | 5,887,830 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下： | | | |
|  |  | 余额 | 坏账准备金额 | 占应收账款 余额总额比例 |
|  | 余额前五名的应收账款总额 | 2,494,369 | (30,405) | 32.9% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |
| (6) | 应收账款(续) |  |  |  |  |
| (c) | 于 2019 年度，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。 | | | |  |
| (d) | 坏账准备 |  |  |  |  |
| 本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损 失计量损失准备。 | | | | | |
| (i) | 单项计提坏账准备的应收账款分析如下： | |  |  |  |
| 于 2019 年 12 月 31 日，应收天天快递加盟商加盟费约人民币 1.73 亿元。因加盟商长 期经营困难，该等应收款项逾期已久且经多次追讨仍无法收回，本集团认为该应收账 款难以收回，因此全额计提坏账准备。 | | | | | |
| (ii) | 组合计提坏账准备的应收账款分析如下： | |  |  |  |
|  | 组合 — 按账龄分类的客户 | |  |  |  |
|  |  |  | 2 | 019 年 12 月 31 日 |  |
|  |  | 账面余额 | 坏账准备 | | |
|  |  | 金额 |  | 整个存续期预 期信用损失率 | 金额 |
|  | 一年以内 | 7,109,552 |  | 1.23% | (87,211) |
|  | 一到二年 | 210,066 |  | 18.06% | (37,943) |
|  | 二年以上 | 84,524 |  | 100% | (84,524) |
|  |  | 7,404,142 |  |  | (209,678) |

|  |  |
| --- | --- |
| (iii) | 本年度计提的坏账准备金额约人民币 6,903 万元(2018 年：约人民币 1.84 亿元)，无重  要的收回或转回金额。 |
| (e) | 本年度实际核销的应收账款账面余额约人民币 3,293 万元(2018 年：约人民币 1.46 亿 元)，本年度无重大的应收账款核销。 |
| (f) | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团无应收账款(2018 年 12 月 31 日：约人民币 3.5 亿元) 质押给银行作为取得短期借款的抵押物(附注四(27))。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (7) | 应收款项融资 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应收款项融资 | 497,858 | — |
|  | 本集团下属子公司上海苏宁贸易有限公司视其日常资金管理的需要将其账面全部应收 账款进行无追索权保理，且符合终止确认的条件，故将该子公司的应收账款分类为以 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。 | | |
|  | 本集团无单项计提减值准备的应收款项融资。于 2019 年 12 月 31 日，本集团按照整  个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关金额约人民币 614 万元。本集团认为所持 有的应收账款不存在重大信用风险，不会因客户违约而产生重大损失。 | | |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团无列示于应收款项融资的已质押的应收账款。 | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (8) | 预付款项 |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 预付款项账龄分析如下： | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | | | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|  |  | 金额 |  |  | 占总额比例 |  | 金额 | 占总额比例 |
|  | 一年以内 | 26,988,913 |  |  | 100% |  | 17,468,711 | 100% |
| (b) | 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下： | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | 金额 | 占预付账款总额比例 |
|  | 余额前五名的预付款项总额 | | 8,076,242 | | | | | 30% |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (9) | 其他应收款、一年内到期的非流动资产和长期应收款 | |  |  |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 押金及保证金 | 1,158,059 |  | 1,357,476 |
|  | 应收信息服务费返还 | 417,912 |  | - |
|  | 应收股权转让款 | 251,685 |  | - |
|  | 银行保证金存款利息 | 220,111 |  | 130,292 |
|  | 物流加盟商借款 | 130,595 |  | 108,441 |
|  | 应收代垫水电费 | 114,357 |  | 120,456 |
|  | 应收股利 | 103,172 |  | - |
|  | 应收融资租赁款 | 57,634 |  | - |
|  | 员工借款 | 23,973 |  | 37,615 |
|  | 应收理财处置款 | 12,750 |  | - |
|  | 有还款担保的第三方资金往来款 | 7,575 |  | 83,197 |
|  | 发放贷款及垫款利息 | - |  | 312,047 |
|  | 应收基金代垫款 | - |  | 23,989 |
|  | 保本保收益理财产品 | - |  | 1,362,000 |
|  | 保本保收益理财产品利息 | - |  | 16,039 |
|  | 其他 | 267,296 |  | 380,133 |
|  |  | 2,765,119 |  | 3,931,685 |
|  | 减：坏账准备 | (204,519) |  | (155,380) |
|  | 合计 | 2,560,600 |  | 3,776,305 |
|  | 减：长期应收款及一年内到期的  非流动资产(i) | (958,752) |  | (901,770) |
|  |  | 1,601,848 |  | 2,874,535 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (9) | 其他应收款、一年内到期的非流动资产和长期应收款(续) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (i) | 长期应收款 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以上租赁保证金 | 830,836 | 789,230 |
|  | 一年以上采购保证金 | 10,162 | 67,330 |
|  | 融资租赁款项 | 57,634 | - |
|  | 其他 | 61,006 | 45,210 |
|  |  | 959,638 | 901,770 |
|  | 减：坏账准备 | (886) | - |
|  | 合计 | 958,752 | 901,770 |
|  | 其中：一年内到期的非流动资产 | (11,488) | - |
|  |  | 947,264 | 901,770 |
| (a) | 其他应收款账龄分析如下： |  |  |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 1,471,436 | 2,808,819 |
|  | 一到二年 | 192,040 | 127,071 |
|  | 二到三年 | 51,545 | 39,690 |
|  | 三年以上 | 90,460 | 54,335 |
|  | 1,805,481 | | 3,029,915 |
| (b) | 长期应收款账龄分析如下： |  |  |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 555,595 | 479,847 |
|  | 一到二年 | 73,250 | 89,565 |
|  | 二到三年 | 76,621 | 73,727 |
|  | 三年以上 | 242,684 | 258,631 |
|  |  | 948,150 | 901,770 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (9) | 其他应收款、一年内到期的非流动资产和长期应收款(续) |
| (c) | 其他应收款和长期应收款损失准备及其账面余额变动表： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 第一阶段 |  |  |  | 第三阶段 | | |  |  |
|  | 未来 12 个月内预期 信用损失(组合) | | 未来 12 个月内预 期信用损失(单项) | | |  | 小计 | 整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值) | | |  | 合计 |
|  | 账面 余额 | 坏账 准备 |  | 账面 余额 | 坏账 准备 |  | 坏账 准备 |  | 账面 余额 | 坏账 准备 |  | 坏账 准备 |
| 2018 年 12 月 31 日 | 3,527,028 | (62,770) |  | 312,047 | - |  | (62,770) |  | 92,610 | (92,610) |  | (155,380) |
| 会计政策变更 | - | (3,284) |  | - | (3,548) |  | (6,832) |  | - | - |  | (6,832) |
| 2019 年 1 月 1 日 | 3,527,028 | (66,054) |  | 312,047 | (3,548) |  | (69,602) |  | 92,610 | (92,610) |  | (162,212) |
| 本年新增的款项 | 46,379 | (40,478) |  | 943,948 | (54,673) |  | (95,151) |  | - | - |  | (95,151) |
| 本年减少的款项 | (1,856,334) | 17,963 |  | (312,047) | 56,928 |  | 74,891 |  | - | - |  | 74,891 |
| 其中：本年核销 | - | 7,990 |  | - | - |  | 7,990 |  | - | - |  | 7,990 |
| 处置子公司 | - | 9,946 |  | - | 56,928 |  | 66,874 |  | - | - |  | 66,874 |
| 注销减少 | - | 27 |  | - | - |  | 27 |  | - | - |  | 27 |
| 转入第三阶段 | (22,047) | - |  | - | - |  | - |  | 22,047 | (22,047) |  | (22,047) |
| 2019 年 12 月 31 日 | 1,695,026 | (88,569) |  | 943,948 | (1,293) |  | (89,862) |  | 114,657 | (114,657) |  | (204,519) |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (9) | 其他应收款、一年内到期的非流动资产和长期应收款(续) |
| (c) | 其他应收款和长期应收款损失准备及其账面余额变动表(续)： |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (i) | 于 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下 | | | | | ： |
|  |  | 账面余额 | 未来 12 个月内预期信  用损失率 |  | 坏账准备 | 理由 |
|  | 第一阶段 |  |  |  |  |  |
|  | 应收利息 | 220,111 | - |  | - | 信用风险较低 |
|  | 应收股利 | 103,172 | 1.13% |  | (1,165) | 信用风险较低 |
|  | 应收处置股权及理  财产品款项 | 202,753 | 0.02% |  | (42) | 信用风险较低 |
|  | 应收信息服务费返还 | 417,912 | 0.02% |  | (86) | 信用风险较低 |
|  | 943,948 | |  |  | (1,293) |  |
|  |  | 账面余额 | 整个存续期预期信用  损失率 |  | 坏账准备 | 理由 |
|  | 第三阶段 |  |  |  |  |  |
|  | 应收资产处置款 | 5,245 | 100% |  | (5,245) | 预期无法回收 |
|  | 应收货款保证金 | 10,448 | 100% |  | (10,448) | 预期无法回收 |
|  | 应收投资返还款 | 17,044 | 100% |  | (17,044) | 预期无法回收 |
|  | 应收加盟商往来款 | 81,920 | 100% |  | (81,920) | 预期无法回收 |
|  | 114,657 | |  |  | (114,657) |  |
| (ii) | 于 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下： | | | | | |
|  |  |  | 2019 年 12 月 31 | | | 日 |
|  |  |  | 账面余额 |  | 损失准备 | |
|  |  |  | 金额 |  | 金额 | 计提比例 |
|  | 一年以内 |  | 471,706 |  | (6,215) | 1% |
|  | 一至二年 |  | 163,024 |  | (12,990) | 8% |
|  | 二至三年 |  | 43,675 |  | (12,681) | 29% |
|  | 三至四年 |  | 33,228 |  | (20,554) | 62% |
|  | 四至五年 |  | 25,011 |  | (25,011) | 100% |
|  | 五年以上 | 10,232 | | | (10,232) | 100% |
|  |  | 746,876 | | | (87,683) |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (9) | 其他应收款、一年内到期的非流动资产和长期应收款(续) |
| (c) | 其他应收款和长期应收款损失准备及其账面余额变动表(续)： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (iii) | 于 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的长期应收款处于第一阶段，分析如下(续) | | | | | | | | |
| 2019 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | 账面余额 |  | 损失准备 | | | |
|  |  |  |  |  | 金额 |  | 金额 |  | 计提比例 |
|  | 押金和保证金组合 | 948,150 | | | |  | (886) |  | 0.09% |
| (d) | 本年度计提的坏账准备金额约人民币 1.17 亿元，本年度无重要的收回或转回。 | | | | | | | | |
| (e) | 2019 年实际核销的其他应收款约人民币 7,990 万元(2018 年：约人民币 1.21 亿元)， 无重大的其他应收款核销。 | | | | | | | | |
| (f) | 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款及长期应收款分 析如下： | | | | | | | | |
|  |  | 性质 |  | 余额 | 账龄 |  | 占其他应收款和 长期应收款余额  总额比例 |  | 坏账准备 |
|  | 阿里巴巴华东有限公 司 | 应收信息服 务费返还 |  | 417,912 | 一年以内 |  | 15% |  | (86) |
|  | 深圳市恒宁商业发展  有限公司(“深圳恒 宁”) | 应收股利 |  | 71,957 | 一年以内 |  | 3% |  | (1,159) |
|  | 重庆国际信托公司 | 保证金 |  | 40,000 | 一年以内 |  | 1% |  | (475) |
|  | 中国联合网络通信股  份有限公司(“中国 联通”) | 应收股利 |  | 31,215 | 一年以内 |  | 1% |  | (6) |
|  | 北京新能源汽车股份  有限公司 | 保证金 |  | 23,400 | 一年以内 |  | 1% |  | (535) |
|  |  |  |  | 584,484 |  |  | 21% |  | (2,261) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | | | | |  |  |  |  |  |  |  |
| (10) | 存货 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 存货分类如下： | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | | |  | 2018 年 12 月 31 | | | | 日 |  |
|  |  | 账面 余额 |  | 存货跌 价准备 |  | 账面 价值 |  | 账面 余额 |  | 存货跌 价准备 |  | 账面 价值 |
|  | 库存商品 | 26,921,356 |  | (358,213) |  | 26,563,143 |  | 22,398,955 |  | (400,123) |  | 21,998,832 |
|  | 房地产开发产品 | 130,146 |  | - |  | 130,146 |  | 205,867 |  | - |  | 205,867 |
|  | 安装维修用备件 | 86,815 |  | - |  | 86,815 |  | 58,595 |  | - |  | 58,595 |
|  |  | 27,138,317 |  | (358,213) |  | 26,780,104 |  | 22,663,417 |  | (400,123) |  | 22,263,294 |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团将人民币 6,800 万元的库存商品质押给银行作为短期借款  的质押物 (2018 年 12 月 31 日：人民币 6.25 亿元的库存商品质押给银行作为短期借款的 质押物) (附注四(27)。 | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 存货跌价准备分析如下： | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31  日 | |  | 本年计提 |  | 本年转销 | 本年处置子公司 |  | 2019 年 12 月 31  日 |
|  | 库存商品 | (400,123) |  | (226,465) |  | 233,683 | 34,692 |  | (358,213) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (c) | 存货跌价准备情况如下： |  |  |
|  |  | 确定可变现净值的具体依据 | 本年转销存货 跌价准备的原因 |
|  | 库存商品、安装维修用备件 | 按日常活动中存货的估计售 价减去估计的销售费用以及 相关税费后的金额确定 | 以前年度计提了存货跌价 准备的库存商品本年度实  现销售 |
|  | 房地产开发产品 | 按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确定 | 不适用 |

### 苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注

### 2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |
| (10) | 存货(续) |  |  |  |  |  |
| (d) | 按照房地产开发项目列示资本化利息如下： |  |  |  |  |  |
|  |  | 借款费用资本化累计金额 |  | 其中：本年借款费用资本化金额 |  | 本年借款费用资本化率 |
|  | 上海奉贤苏宁房地产项目 | 20,106 |  | - |  | - |
|  | 滁州苏宁房地产项目 | 9,709 |  | - |  | - |
|  | 济宁苏宁房地产项目 | 8,789 |  | - |  | - |
|  |  | 38,604 |  | - |  | - |

|  |  |
| --- | --- |
| (e) | 房地产开发产品分析如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 竣工时间 | 2018 年  12 月 31 日 |  | 本年销售 |  | 转入投资性房地  产(附注四(18)) |  | 转入固定资产  (附注四(19)) |  | 本年决算调整 |  | 2019 年  12 月 31 日 |
| 济宁苏宁房地产项目 | 2015 年 12 月 4 日 | 105,970 |  | (535) |  | - |  | - |  | (342) |  | 105,093 |
| 汕头龙湖苏宁房地产项目 | 2015 年 7 月 15 日 | 70,311 |  | - |  | (51,268) |  | (19,436) |  | 393 |  | - |
| 上海奉贤苏宁房地产项目 | 2015 年 12 月 4 日 | 17,544 |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 17,544 |
| 滁州苏宁房地产项目 | 2014 年 4 月 30 日 | 7,509 |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 7,509 |
| 包头苏宁房地产项目 | 2017 年 1 月 13 日 | 4,533 |  | (4,533) |  | - |  | - |  | - |  | - |
|  |  | 205,867 |  | (5,068) |  | (51,268) |  | (19,436) |  | 51 |  | 130,146 |

240



|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (11) | 其他流动资产 |  |  |  |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 待抵扣增值税进项税额 | 3,052,915 |  | 1,727,346 |
|  | 上市公司股权(i) | 2,021,538 |  | — |
|  | 预付房屋租赁费 | 1,703,053 |  | 2,132,485 |
|  | 预缴企业所得税 | 142,008 |  | 93,381 |
|  | 预缴土地增值税 | 75,410 |  | 34,855 |
|  | 可供出售金融资产 | — |  | 840,794 |
|  | 其他 | 159,286 |  | 132,871 |
|  |  | 7,154,210 |  | 4,961,732 |
|  | 减：减值准备 - 可供出售金融资产 | — |  | (25,000) |
|  |  | 7,154,210 |  | 4,936,732 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (i) | 上市公司股权 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 上市公司股权 |  |  |
|  | —成本 | 2,703,297 | — |
|  | — 累计公允价值变 | (681,759) | — |
|  | 2,021,538 | | — |
|  | 于2019年12月31日，本集团将持有的中国联通292,825,769股限售流通股质押给银 行作为一年以内到期的长期借款人民币13.98亿元的质押物(2018年12月31日： 585,651,537股限售流通股质押给银行作为人民币27.98亿元长期借款的质押物) (附 注四(36))。 | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |
| (12) | 债权投资 |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 国开行 2018 年第三期金融债券(i) | | 10,442 | |  | — |
| (i) | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团重要的债权投资列示如下： | | | |  |  |
|  |  | 面值 | 票面利率 | 实际利率 |  | 到期日 |
|  | 国家开发银行 2018 年 第三期金融债券 | 10,000 | 4.62% | 4.19% |  | 2021 年 3 月 9 日 |
|  |  | 10,000 |  |  |  |  |
| 如附注二(32)(b)所述，于 2019 年 1 月 1 日，本集团将持有的国家开发银行债券投资从  持有至到期投资重分类为债权投资。于 2019 年 12 月 31 日，该债券投资的账面价值约  为人民币 1,044 万元。 | | | | | | |
| (13) | 可供出售金融资产 |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 以公允价值计量 |  |  |  |  |  |
|  | ―理财产品 |  |  | — |  | 2,705,100 |
|  | ―可供出售权益工具 |  |  | — |  | 4,795,847 |
|  |  |  |  | — |  | 7,500,947 |
|  | 以成本计量 |  |  |  |  |  |
|  | ―可供出售权益工具 |  |  | — |  | 433,078 |
|  |  |  |  | — |  | 7,934,025 |
|  | 减：减值准备 |  |  |  |  |  |
|  | ―以公允价值计量 |  |  | — |  | (25,000) |
|  | ―以成本计量 |  |  | — |  | (155,851) |
|  |  |  |  | — |  | 7,753,174 |
|  |  |  |  | — |  |  |
|  | 减：列示于其他流动资产的可供出售金融资产 | | | — |  | (815,794) |
|  |  | | | — |  | 6,937,380 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (13) | 可供出售金融资产(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 可供出售金融资产相关信息分析如下： | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 以公允价值计量的可供出售金融资产： | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | | | 2018 年 12 月 31 日 | | | | |
|  | 理财产品 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | —公允价值 |  |  |  |  | — |  | 2,705,100 | | | |
|  | —成本 |  |  |  |  | — |  | 2,653,851 | | | |
|  | —累计计入其他综合收益 |  |  |  |  | — |  | 51,249 | | | |
|  | —累计计提减值 |  |  |  |  | — |  | (25,000) | | | |
|  | 可供出售权益工具 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | —公允价值 |  |  |  |  | — |  | 4,795,847 | | | |
|  | —成本 |  |  |  |  | — |  | 5,422,429 | | | |
|  | —累计计入其他综合收益 |  |  |  |  | — |  | (626,582) | | | |
|  | —累计计提减值 |  |  |  |  | — |  |  |  |  | - |
|  | 合计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | —公允价值 |  |  |  |  | — |  | 7,500,947 | | | |
|  | —成本 |  |  |  |  | — |  | 8,076,280 | | | |
|  | —累计计入其他综合收益 |  |  |  |  | — |  | (575,333) | | | |
|  | —累计计提减值 |  |  |  |  | — |  | (25,000) | | | |
| (14) | 持有至到期投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | | |
|  | 账面余额 | | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | | |  | 减值准备 |  | 账面价值 |
|  | 国家开发银行 2018 年第三期金 融债券 | — | — | — | 10,120 | | |  | - |  | 10,120 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (15) | 其他权益工具投资 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 非上市公司股权 | 3,008,341 | — |
|  | 上市公司股权及优先股(i) | 1,590,030 | — |
|  |  | 4,598,371 | — |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
| 上市公司股权及优先股 |  |  |
| —成本 | 2,042,098 | — |
| —累计公允价值变动 | (452,068) | — |
|  | 1,590,030 | — |
| 非上市公司股权 |  |  |
| —成本 |  | — |
| —累计公允价值变动 | (659) | — |
|  | 3,008,341 | — |

|  |  |
| --- | --- |
| (i) | 于2019年12月31日，本集团将持有的中国联通292,825,768股限售流通股质押给银  行作为长期借款人民币 13.98 亿元的质押物( 附注四(36)) (2018 年 12 月 31 日：  585,651,537股限售流通股质押给银行作为人民币27.98亿元长期借款的质押物)。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (16) | 其他非流动金融资产 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 股权投资 | 12,091,088 |  | — |
|  | 优先股 | 106,501 |  | — |
|  | 衍生金融工具 | 61,884 |  | — |
|  | 可转换债券 | 50,885 |  | — |
|  |  | 12,310,358 |  | — |
| (17) | 长期股权投资 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 合营企业 (a) | 2,983,095 |  | 1,783,641 |
|  | 联营企业 (b) | 37,279,924 |  | 15,895,511 |
|  |  | 40,263,019 |  | 17,679,152 |
|  | 减：长期股权投资减值准备 | (4,602) |  | (4,602) |
|  |  | 40,258,417 |  | 17,674,550 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (17) | 长期股权投资(续) |
| (a) | 合营企业(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年  12 月 31 日 |  |  |  |  | 按权益法调整的  净损益 | 其他综合收  益调整 | 宣告发放现金  股利或 利润 |  |  |  | 2019 年  12 月 31 日 | 减值准备  年末余额 |
|  | 追加投资 | 减少投资 |  | 计提减值准备 | 其他 |  |
| 苏宁深创投-云享仓储物流设施一期基 金(“云享仓储物流一期基金””)(i) | 1,424,819 |  | 801,846 | - |  | (13,005) | - | (652,130) |  | - | 35 | 1,561,565 | - |
| 苏宁深创投-云享仓储物流设施二期基 金(“云享仓储物流二期基金”)(ii) | - |  | 1,067,430 | - |  | (4,844) | - | (1,985) |  | - | - | 1,060,601 | - |
| 南京合垠房地产开发有限公司(“南京 合垠”) | 331,968 |  | - | - |  | (432) | - | - |  | - | - | 331,536 | - |
| 苏宁金石( 天津) 基金管 理有限 公司  (“苏宁金石”) | 22,252 |  | - | - |  | 2,539 | - | - |  | - | - | 24,791 | - |
| 北京聚合旅游咨询有限公司(“聚合旅 游”) | 4,602 |  | - | - |  | - | - | - |  | - | - | 4,602 | (4,602) |
|  | 1,783,641 |  | 1,869,276 | - |  | (15,742) | - | (654,115) |  | - | 35 | 2,983,095 | (4,602) |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (17) | 长期股权投资(续) |
| (a) | 合营企业(续) |
| (i) | 于 2018 年 9 月，本集团与深创投不动产基金管理(深圳)有限公司(“深创投不动产”)以及部分管理人团队，成立子公司苏宁深创投基 金管理(南京)有限公司(“苏宁深创投”)，苏宁深创投作为基金管理人，发起设立云享仓储物流一期基金并代持其股权，本集团以现 金认购云享仓储物流一期基金 51%份额。根据基金合同规定，超预算后的解决方案、关联交易、融资及投资者退出方案等云享仓储物 流一期基金的重大相关活动，本集团和深创投不动产均享有同等程度的一票否决权。截至 2019 年 12 月 31 日止，本集团共计缴付认  购资金约人民币 22.03 亿元。 |
| (ii) | 于 2019 年 7 月，苏宁深创投作为基金管理人，发起设立云享仓储物流二期基金，本集团以现金认购云享仓储物流二期基金 51%份额。 根据基金合同规定，超预算后的解决方案、关联交易、融资及投资者退出方案等云享仓储物流二期基金的重大相关活动，本集团和深 创投不动产均享有同等程度的一票否决权。截至 2019 年 12 月 31 日止，本集团共计缴付认购资金约人民币 10.67 亿元。 |
|  | 在合营企业中的权益相关信息见附注六(2)。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (17) | 长期股权投资(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (b) | 联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年  12 月 31 日 |  |  | 按权益法调  整的净损益 | 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 | 2019 年  12 月 31 日 | 减值准备  年末余额 |
|  | 本期新增 | 减少投资 |  |
|  | 苏宁金服(i) | - | 23,414,830 | - | 202,046 | - | - | - | - | 2,438 | 23,619,314 | - |
|  | 深圳恒宁 | 10,026,591 | - | - | 550,728 | - | - | (203,889) | - | - | 10,373,430 | - |
|  | 江苏苏宁银行股份有限公司  (“苏宁银行”) | 1,201,974 | - | - | 22,720 | 22,511 | - | - | - | - | 1,247,205 | - |
|  | Suning Smart Life Holding Limited (“Suning Smart Life”) (ii) | - | 1,812,557 | - | (706,094) | 22,704 | - | - | - | 475 | 1,129,642 | - |
|  | 日本 LAOX 株式会社(“日本  LAOX”)(iii) | - | 500,286 | - | (20,084) | - | - | - | - | - | 480,202 | - |
|  | 苏宁消费金融 | 299,414 | - | - | 4,955 | - | - | - | - | - | 304,369 | - |
|  | 辣妈帮 | 54,497 | - | - | (5,594) | - | - | - | - | - | 48,903 | - |
|  | 北京奇立软件技术有限公司  (“北京奇立”) | 51,395 | - | - | (5,188) | - | - | - | - | - | 46,207 | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (17) | 长期股权投资(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (b) | 联营企业(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年  12 月 31 日 |  |  |  | 按权益法调 整的净损益 | 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 | 2019 年  12 月 31 日 | 减值准备 年末余额 |
|  | 本期新增 | 减少投资 |  |  |
|  | 丸悦香港有限公司(“丸悦”) | 23,882 | - | - |  | 705 | - | - |  | - | - |  | - | 24,587 | - |
|  | Greenland and Laox Investment Limited (“Greenland”)(iii) | 133,893 | - | - |  | 4,843 | - | - |  | - | - |  | (138,736) | - | - |
|  | 菱重家用空调系统(上海) 有 限公司(“菱重空调”) | 6,021 | - | - |  | 44 | - | - |  | - | - |  | - | 6,065 | - |
|  | Onward J Bridge Co., Ltd. (“Onward J Bridge”)(iii) | 3,781 | - | - |  | 246 | - | - |  | - | - |  | (4,027) | - | - |
|  | 华泰证券 (iv) | 4,094,063 | 344,681 | (1,355,410) |  | 231,413 | 20,024 | 11,385 |  | (83,987) | - |  | (3,262,169) | - | - |
|  |  | 15,895,511 | 26,072,354 | (1,355,410) |  | 280,740 | 65,239 | 11,385 |  | (287,876) | - |  | (3,402,019) | 37,279,924 | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (17) | 长期股权投资(续) |
| (b) | 联营企业(续) |
| (i) | 于 2019 年 9 月，苏宁金服完成 C 轮增资扩股工作，此次增资完成后本公司持有苏宁金服股份由 50.1%稀释至 41.15%，同时苏宁金服 的董事会由增资前的 1 名本集团委派的执行董事负责行使董事会职能改组为由 5 名董事组成，董事会的决议机制为半数以上表决通过。  本集团在苏宁金服五名董事组成的董事会中占有两个席位。因此，于 2019 年 9 月 27 日，本公司失去了对苏宁金服的控制，将对其的投 资改为对联营公司的投资核算 (附注五(2))。 |
| (ii) | 于 2019 年度，本公司支付约 2.63 亿美元完成了对 Suning Smart Life 全部认缴股份的实际出资，持有 Suning Smart Life 35%的股权。 |
| (iii) | 于 2019 年 12 月 5 日，日本 LAOX 完成对于 GRANDA GALAXY LIMITED、GLOBAL WORKER 派遣株式会社的定向增发，增发完成后 本集团持有日本 LAOX 的股权比例由 41.85%下降为 29.77%，同时本集团与日本观光免税株式会社签署《一致行动协议之终止协议》解 除了股东会和董事会层面的一致行动协议。因此，于 2019 年 12 月 5 日，本集团失去了对日本 LAOX 的控制，由于本集团仍然在日本 LAOX 七名董事组成的董事会里占有三个席位，因此，将对日本 LAOX 的投资改为对联营企业的投资核算(附注五(2))。  由于对日本 LAOX 失去控制，原由日本 LAOX 持有的联营企业投资 Greenland 和 Onward J Bridge 相应从本公司之合并报表中转出。 |
| (iv) | 于 2019 年 9 月，本集团开始陆续处置持有的华泰证券股票导致对其的持股比例低于 3%，根据华泰证券章程规定，本公司由于持股比例  低于 3%失去了提名董事的权利，于 2019 年 12 月 16 日，华泰证券召开 2019 年第一次临时股东大会，根据股东会决议本集团失去了在 华泰证券的一名董事会席位。因此丧失了对华泰证券的重大影响，将对其的投资改为交易性金融资产核算。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (18) | 投资性房地产 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年  12 月 31 日 | 本年收购  (附注五(1)(c)) | 本年固定  资产转入  (附注四(19)) | 本年存货  转入  (附注四(10)) | 本年计提 | 处置子公司 | 本年转出至  固定资产  (附注四(19)) | 2019 年  12 月 31 日 |
| 原价合计 | 3,845,811 | 4,514,332 | 541,699 | 51,268 | - | (1,130,300) | (1,022,938) | 6,799,872 |
| 房屋及建筑物 | 3,845,811 | 4,514,332 | 541,699 | 51,268 | - | (1,130,300) | (1,022,938) | 6,799,872 |
| 累计折旧合计 | (483,747) | - | (48,442) | - | (133,513) | - | 16,264 | (649,438) |
| 房屋及建筑物 | (483,747) | - | (48,442) | - | (133,513) | - | 16,264 | (649,438) |
| 账面净值合计 | 3,362,064 | 4,514,332 | 493,257 | 51,268 | (133,513) | (1,130,300) | (1,006,674) | 6,150,434 |
| 房屋及建筑物 | 3,362,064 | 4,514,332 | 493,257 | 51,268 | (133,513) | (1,130,300) | (1,006,674) | 6,150,434 |
| 2019 年度投资性房地产计提折旧金额约人民币 1.34 亿元(2018 年度：约人民币 7,768 万元)。 | | | | | | | | |
| 于 2019 年度，本集团将账面价值约人民币 10.07 亿元(原价：约人民币 10.23 亿元)的房屋及建筑物改为自用，自改变用途之日起， 将相应的投资性房地产转换为固定资产核算。 | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (18) | 投资性房地产(续) |
|  | 于 2019 年度，本集团将账面价值约人民币 4.93 亿元(原价：约人民币 5.42 亿元)的房屋及建筑物改为出租，自改变用途之日起，将相 应的固定资产转换为投资性房地产核算。 |
|  | 于 2019 年度，本集团将账面价值约人民币 5,127 万元房地产开发产品改为出租，自改变用途之日起，将相应的存货转换为投资性房 地产核算。 |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团账面价值约人民币 1.61 亿元的投资性房地产未办妥房产权证(2018 年 12 月 31 日：账面价值约人民币  3.51 亿元)。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (19) | 固定资产 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
| 原价 |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日 | 14,372,772 | 1,242,437 | 253,789 | 3,145,332 | 1,586,142 | 20,600,472 |
| 本年增加 |  |  |  |  |  |  |
| 购置 | 1,106,689 | 100,243 | 107,524 | 755,778 | 699,612 | 2,769,846 |
| 存货转入(附注四(10)) | 19,436 | - | - | - | - | 19,436 |
| 投资性房地产转入(附注四(18)) | 1,022,938 | - | - | - | - | 1,022,938 |
| 在建工程转入(附注四(20)) | 1,661,432 | 533 | - | - | 3,261 | 1,665,226 |
| 本年收购(附注五(1)(c)) | 809,970 | 1,024,189 | 24,454 | 118,996 | 3,283 | 1,980,892 |
| 本年减少 |  |  |  |  |  |  |
| 处置及报废 | (72,140) | (61,964) | (30,050) | (196,998) | (126,608) | (487,760) |
| 处置子公司 | (2,389,420) | (92,528) | (48,743) | (337,264) | (729,765) | (3,597,720) |
| 注销子公司 | - | (607) | - | (134) | (253) | (994) |
| 转出至投资性房地产(附注四(18)) | (541,699) | - | - | - | - | (541,699) |
| 本年外币报表折算差异 | - | - | 31 | 146 | 114 | 291 |
| 2019 年 12 月 31 日 | 15,989,978 | 2,212,303 | 307,005 | 3,485,856 | 1,435,786 | 23,430,928 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (19) | 固定资产(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
| 累计折旧 |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日 | (1,876,624) | (394,797) | (151,999) | (1,775,859) | (883,487) | (5,082,766) |
| 本年增加 |  |  |  |  |  |  |
| 计提 | (671,443) | (247,162) | (33,221) | (459,855) | (188,413) | (1,600,094) |
| 投资性房地产转入(附注四(18)) | (16,264) | - | - | - | - | (16,264) |
| 本年减少 |  |  |  |  |  |  |
| 处置及报废 | 48,025 | 39,354 | 22,812 | 187,381 | 115,677 | 413,249 |
| 处置子公司 | 394,287 | 28,198 | 8,029 | 83,435 | 100,084 | 614,033 |
| 注销子公司 | - | 215 | - | 48 | 90 | 353 |
| 转出至投资性房地产(附注四(18)) | 48,442 | - | - | - | - | 48,442 |
| 本年外币报表折算差异 | - | - | 27 | 184 | (272) | (61) |
| 2019 年 12 月 31 日 | (2,073,577) | (574,192) | (154,352) | (1,964,666) | (856,321) | (5,623,108) |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (19) | 固定资产(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
| 减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日 | (251,087) | (1,498) | (749) | (44,564) | (20,901) | (318,799) |
| 本年增加 |  |  |  |  |  |  |
| 计提 | (77,185) | (993) | (28) | (15,777) | (2,339) | (96,322) |
| 本年减少 |  |  |  |  |  |  |
| 处置及报废 | - | - | - | - | 61 | 61 |
| 处置子公司 | 328,272 | 2,491 | 777 | 60,341 | 23,179 | 415,060 |
| 2019 年 12 月 31 日 | - | - | - | - | - | - |
| 账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 2019 年 12 月 31 日 | 13,916,401 | 1,638,111 | 152,653 | 1,521,190 | 579,465 | 17,807,820 |
| 2018 年 12 月 31 日 | 12,245,061 | 846,142 | 101,041 | 1,324,909 | 681,754 | 15,198,907 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (19) | 固定资产(续) |
| (a) | 于 2019 年 12 月 31 日，账面价值约人民币 6.21 亿元的房屋及建筑物作为长期借款(附 注四(36))的抵押物。 |
|  | 2019 年度固定资产计提的折旧金额约人民币 16 亿元(2018 年度：约人民币 11.18 亿 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别约人民币 0.37 亿元、约人民币 10.44 亿元、约人民币 2.72 亿元及约人民币 2.47 亿元 (2018  年度：约人民币 0.89 亿元、约人民币 6.33 亿元、约人民币 2.34 亿元及约人民币 1.62  亿元)。 |
|  | 由在建工程转入固定资产的原价约人民币 16.65 亿元(2018 年度：约人民币 17.57 亿 元)。 |
| (b) | 暂时闲置的固定资产 |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日，本集团无重大闲置的固定资产。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (c) | 于 2019 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产： | |  |
|  |  | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|  | 房屋及建筑物 | 694,821 | 手续在办理中 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续 | ) |  |  |
| (20) | 在建工程 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 在建工程(a) | 4,332,066 |  | 2,053,989 |
|  | 工程物资 | 11,268 |  | 9,334 |
|  |  | 4,343,334 |  | 2,063,323 |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 在建工程 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | | |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | |
|  | 账面  余额 | 减值  准备 | 账面  价值 |  | 账面  余额 | 减值  准备 | 账面  价值 |
| 合肥长丰物流基地 | 505,159 | - | 505,159 |  | - | - | - |
| 天津北辰物流基地 | 480,833 | - | 480,833 |  | 58,932 | - | 58,932 |
| 成都新都钟楼苏宁易购广场 | 386,147 | - | 386,147 |  | 33,164 | - | 33,164 |
| 成都青白江物流基地 | 365,924 | - | 365,924 |  | 230,136 | - | 230,136 |
| 天天快递物流基地 | 294,692 | - | 294,692 |  | 30,237 | - | 30,237 |
| 徐州高新物流基地 | 260,269 | - | 260,269 |  | 98,331 | - | 98,331 |
| 沈阳苏家屯苏宁易购广场 | 240,687 | - | 240,687 |  | 60,366 | - | 60,366 |
| 芜湖物流基地 | 238,199 | - | 238,199 |  | 105,107 | - | 105,107 |
| 淮安金湖苏宁易购广场 | 184,401 | - | 184,401 |  | 382 | - | 382 |
| 郑州空港物流基地 | 184,237 | - | 184,237 |  | 129,734 | - | 129,734 |
| 襄阳智慧零售电商产业园 | 179,469 | - | 179,469 |  | - | - | - |
| 南京空港物流基地二期 | 145,050 | - | 145,050 |  | - | - | - |
| 绍兴三期物流基地 | 118,563 | - | 118,563 |  | 1,561 | - | 1,561 |
| 雨花云数据中心项目 | 116,771 | - | 116,771 |  | 27,029 | - | 27,029 |
| 大连二期物流基地 | 108,812 | - | 108,812 |  | - | - | - |
| 长春三期物流基地 | 108,688 | - | 108,688 |  | - | - | - |
| 眉山二期物流基地 | 79,116 | - | 79,116 |  | - | - | - |
| 郑州保税物流基地 | 72,329 | - | 72,329 |  | 20,998 | - | 20,998 |
| 海南澄迈物流基地 | 70,432 | - | 70,432 |  | 926 | - | 926 |
| 济宁兖州一期物流基地 | 57,480 | - | 57,480 |  | - | - | - |
| 郑州二期物流基地 | 45,294 | - | 45,294 |  | 275 | - | 275 |
| 家乐福门店装修项目 | 10,884 | - | 10,884 |  | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (20) | 在建工程(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 在建工程(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | | | | 2018 年 12 月 31 日 | | | | | |
|  |  | 账面 余额 |  | 减值 准备 |  | 账面 价值 |  | 账面 余额 |  | 减值 准备 |  | 账面 价值 |
|  | 绵阳安昌购置店 | 7,379 |  | - |  | 7,379 |  | 7,379 |  | - |  | 7,379 |
|  | 苏宁重庆智慧产业园项目 | 3,134 |  | - |  | 3,134 |  | - |  | - |  | - |
|  | 沈阳于洪物流基地 | 3,066 |  | - |  | 3,066 |  | - |  | - |  | - |
|  | 广西智慧电商产业园项目 | 2,632 |  | - |  | 2,632 |  | - |  | - |  | - |
|  | 贵阳高新物流基地 | 2,156 |  | - |  | 2,156 |  | 1,413 |  | - |  | 1,413 |
|  | 厦门智慧物流电商产业园 | 2,132 |  | - |  | 2,132 |  | - |  | - |  | - |
|  | 青岛胶州物流基地 | 2,083 |  | - |  | 2,083 |  | - |  | - |  | - |
|  | 济南高新物流基地 | 2,036 |  | - |  | 2,036 |  | - |  | - |  | - |
|  | 西安国际港务区物流基地 | 1,867 |  | - |  | 1,867 |  | - |  | - |  | - |
|  | 天津物流基地 | 1,742 |  | - |  | 1,742 |  | 1,689 |  | - |  | 1,689 |
|  | 苏州二期物流基地 | 1,010 |  | - |  | 1,010 |  | 840 |  | - |  | 840 |
|  | 长沙望城物流基地 | - |  | - |  | - |  | 427,898 |  | - |  | 427,898 |
|  | 南京空港物流基地 | - |  | - |  | - |  | 321,299 |  | - |  | 321,299 |
|  | 西安高新物流基地 | - |  | - |  | - |  | 187,062 |  | - |  | 187,062 |
|  | 成都小件二期物流基地 | - |  | - |  | - |  | 47,897 |  | - |  | 47,897 |
|  | 内江二期物流基地 | - |  | - |  | - |  | 48,254 |  | - |  | 48,254 |
|  | 长春二期物流基地 | - |  | - |  | - |  | 37,700 |  | - |  | 37,700 |
|  | 贵阳二期物流基地 | - |  | - |  | - |  | 21,251 |  | - |  | 21,251 |
|  | 太原物流基地 | - |  | - |  | - |  | 3,025 |  | - |  | 3,025 |
|  | 日本 LAOX 工程项目 | - |  | - |  | - |  | 96 |  | - |  | 96 |
|  | 其他项目 | 49,393 |  | - |  | 49,393 |  | 151,008 |  | - |  | 151,008 |
|  |  | 4,332,066 |  | - |  | 4,332,066 |  | 2,053,989 |  | - |  | 2,053,989 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (20) | 在建工程(续) |
| (a) | 在建工程(续) |
| (i) | 重大在建工程项目变动 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 2018 年  12 月 31 日 | 本年  收购 (附注五 (1)(c)) | 本年增加 | 本年转入  固定资产 (附注四 (19)) | 本年其他  减少 | 本年处置 子公司 | 2019 年  12 月 31 日 | 工程投入 占预算的  比例 | 工程进度 | 借款费用 资本化累 计金额 | 中：本年借 款费用资本  化金额 | 本年借款费 用资本化率 | 资金来源 |
| 合肥长丰物流基地 | 769,195 | - | - | 505,159 | - | - | - | 505,159 | 66% | 基础建设中 | 547 | 547 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 天津北辰物流基地 | 1,400,389 | 58,932 | - | 421,901 | - | - | - | 480,833 | 34% | 基础建设中 | 4,394 | 4,339 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 成都新都钟楼苏宁易购广场 | 582,416 | 33,164 | - | 352,983 | - | - | - | 386,147 | 66% | 基础建设中 | 5,982 | 5,764 | 5.39% | 借款 |
| 成都青白江物流基地 | 445,319 | 230,136 | - | 135,788 | - | - | - | 365,924 | 82% | 基础建设中 | 6,794 | 5,903 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 天天快递物流基地 | 463,704 | 30,237 | - | 264,455 | - | - | - | 294,692 | 64% | 基础建设中 | 3,931 | 1,526 | 5.39% | 借款 |
| 徐州高新物流基地 | 407,029 | 98,331 | - | 161,938 | - | - | - | 260,269 | 64% | 基础建设中 | 2,162 | 2,159 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 沈阳苏家屯苏宁易购广场 | 313,680 | 60,366 | - | 180,321 | - | - | - | 240,687 | 77% | 基础建设中 | 4,487 | 3,948 | 5.39% | 借款 |
| 芜湖物流基地 | 295,016 | 105,107 | - | 133,092 | - | - | - | 238,199 | 81% | 基础建设中 | 3,194 | 3,145 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 淮安金湖苏宁易购广场 | 581,520 | 382 | - | 184,019 | - | - | - | 184,401 | 32% | 基础建设中 | 2,037 | 2,033 | 5.39% | 借款 |
| 郑州空港物流基地 | 201,856 | 129,734 | - | 54,503 | - | - | - | 184,237 | 91% | 基础建设中 | 2,477 | 2,343 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 襄阳智慧零售电商产业园 | 220,532 | - | - | 179,469 | - | - | - | 179,469 | 81% | 基础建设中 | 334 | 334 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 南京空港物流基地二期 | 717,256 | - | - | 145,050 | - | - | - | 145,050 | 20% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
| 绍兴三期物流基地 | 832,610 | 1,561 | - | 117,002 | - | - | - | 118,563 | 14% | 基础建设中 | 54 | 54 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 雨花云数据中心项目 | 294,947 | 27,029 | - | 89,742 | - | - | - | 116,771 | 40% | 基础建设中 | 2,582 | 2,230 | 5.39% | 借款 |
| 大连二期物流基地 | 300,232 | - | - | 108,812 | - | - | - | 108,812 | 36% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (20) | 在建工程(续) |
| (a) | 在建工程(续) |
| (i) | 重大在建工程变动(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 2018 年  12 月 31 日 | 本年收 购(附注 五(1)(c)) | 本年增加 | 本年转入  固定资产 (附注四 (19)) | 本年其他  减少 | 本年处置 子公司 | 2019 年  12 月 31 日 | 工程投入 占预算的  比例 | 工程进度 | 借款费用 资本化累 计金额 | 中：本年借 款费用资本  化金额 | 本年借款费 用资本化率 | 资金来源 |
| 长春三期物流基地 | 145,317 | - | - | 108,688 | - | - | - | 108,688 | 75% | 基础建设中 | 1,959 | 1,959 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 眉山二期物流基地 | 101,126 | - | - | 79,116 | - | - | - | 79,116 | 78% | 基础建设中 | - | - | - | 自有资金 |
| 郑州保税物流基地 | 150,652 | 20,998 | - | 51,331 | - | - | - | 72,329 | 48% | 基础建设中 | 921 | 921 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 海南澄迈物流基地 | 248,586 | 926 | - | 69,506 | - | - | - | 70,432 | 28% | 基础建设中 | 78 | 76 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 济宁兖州一期物流基地 | 234,821 | - | - | 57,480 | - | - | - | 57,480 | 24% | 基础建设中 | 176 | 176 | 5.39% | 借款 |
| 郑州二期物流基地 | 97,703 | 275 | - | 45,019 | - | - | - | 45,294 | 46% | 基础建设中 | 430 | 430 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 家乐福门店装修项目 | - | - | 46,124 | 2,108 | - | (37,348) | - | 10,884 | - | 基础建设中 | - | - | - | 自有资金 |
| 绵阳安昌购置店 | 47,026 | 7,379 | - | - | - | - | - | 7,379 | 16% | 基础建设中 | - | - | - | 自有资金 |
| 苏宁重庆智慧产业园项目 | 555,192 | - | - | 3,134 | - | - | - | 3,134 | 1% | 基础建设中 | 9 | 9 | 5.39% | 借款 |
| 沈阳于洪物流基地 | 26,228 | - | - | 3,066 | - | - | - | 3,066 | 12% | 基础建设中 | 36 | 36 | 5.39% | 借款 |
| 广西智慧电商产业园项目 | 53,737 | - | - | 2,632 | - | - | - | 2,632 | 5% | 基础建设中 | 6 | 6 | 5.39% | 借款 |
| 贵阳高新物流基地 | 549,734 | 1,413 | - | 743 | - | - | - | 2,156 | - | 基础建设中 | 52 | 49 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 厦门智慧物流电商产业园 | 39,402 | - | - | 2,132 | - | - | - | 2,132 | 5% | 基础建设中 | 47 | 47 | 5.39% | 借款 |
| 青岛胶州物流基地 | 70,672 | - | - | 2,083 | - | - | - | 2,083 | 3% | 基础建设中 | 4 | 4 | 5.39% | 借款 |
| 济南高新物流项目 | 35,365 | - | - | 2,036 | - | - | - | 2,036 | 6% | 基础建设中 | 53 | 53 | 5.39% | 借款 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (20) | 在建工程(续) |
| (a) | 在建工程(续) |
| (i) | 重大在建工程变动(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 2018 年  12 月 31 日 | 本年收购  (附注五 (1)(c)) | 本年增加 | 本年转入  固定资产  (附注(19)) | 本年 其他减少 | 本年  处置 子公司 | 2019 年  12 月 31 日 | 工程投入  占预算的  比例 | 工程进度 | 借款费用资  本化累计金  额 | 其中：本  借款费用 本化金额 | 本年借款  费用资本  化率 | 资金来源 |
| 西安国际港务区物流基地 | 71,530 | - | - | 1,867 | - | - | - | 1,867 | 3% | 基础建设中 | 65 | 65 | 5.39% | 借款 |
| 天津物流基地 | 358,148 | 1,689 | - | 53 | - | - | - | 1,742 | - | 基础建设中 | 204 | 53 | 5.39% | 借款 |
| 苏州二期物流基地 | 107,010 | 840 | - | 170 | - | - | - | 1,010 | 1% | 基础建设中 | 65 | - | 5.39% | 借款 |
| 长沙望城物流基地 | 599,685 | 427,898 | - | 74,655 | (502,553) | - | - | - | 84% | 已投入运营 | 16,577 | 10,310 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 南京空港物流基地 | 395,987 | 321,299 | - | 15,109 | (336,408) | - | - | - | 85% | 已投入运营 | 12,961 | 8,294 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 西安高新物流基地 | 311,965 | 187,062 | - | 109,853 | (296,915) | - | - | - | 95% | 已投入运营 | 5,133 | 4,771 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 成都小件二期物流基地 | 166,368 | 47,897 | - | 37,857 | (85,754) | - | - | - | 52% | 已投入运营 | 618 | 618 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 内江二期物流基地 | 58,031 | 48,254 | - | 3,663 | (51,917) | - | - | - | 89% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
| 长春二期物流基地 | 37,700 | 37,700 | - | - | (37,700) | - | - | - | 100% | 已投入运营 | 57 | - | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 贵阳二期物流基地 | 95,542 | 21,251 | - | 67,495 | (88,746) | - | - | - | 93% | 已投入运营 | 779 | 779 | 5.39% | 借款及募集资金 |
| 太原物流基地 | 44,548 | 3,025 | - | 39,015 | (42,040) | - | - | - | 94% | 已投入运营 | 491 | 491 | 5.39% | 借款 |
| 日本 LAOX 工程项目 | 608,499 | 96 | - | 153 | - | - | (249) | - | - | 基础建设中 | - | - | - | 自有资金 |
| 其他项目 | 1,604,120 | 151,008 | 135 | 121,443 | (223,193) | - | - | 49,393 | - | - | 2,024 | 917 | - | - |
|  |  | 2,053,989 | 46,259 | 3,934,641 | (1,665,226) | (37,348) | (249) | 4,332,066 |  |  | 81,720 | 64,389 |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (21) | 无形资产 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 土地使用权 | 软件 | 商标及域名 | 客户关系类  无形资产 | 供应商渠道 | 优惠承租权(a) | 合计 |
| 原价 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日 | 6,920,688 | 1,681,883 | 2,388,504 | 1,328,908 | 84,525 | 245,233 | 12,649,741 |
| 本年增加 |  |  |  |  |  |  |  |
| 购置 | 1,708,627 | 44,267 | - | - | - |  | 1,752,894 |
| 开发支出转入 |  |  | - | - | - |  | 266,792 |
| 本年收购(附注五(1)(c)) |  | 234,437 | - | 870,998 | 1,198,760 | 1,109,145 | 5,693,258 |
| 本年减少 |  |  |  |  |  |  |  |
| 处置 |  | (16,534) |  |  |  | - | (63,711) |
| 处置子公司 | (781,131) | (430,787) | (435,104) | (3,339) | (84,525) | - | (1,734,886) |
| 本年外币报表折算差异 | - | - | 302 | 69 | - | - | 371 |
| 2019 年 12 月 31 日 | 10,080,925 | 1,780,058 | 1,953,702 | 2,196,636 | 1,198,760 | 1,354,378 | 18,564,459 |
| 累计摊销 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日 | (753,194) | (1,177,116) | (574,210) | (235,075) | (3,522) | (245,233) | (2,988,350) |
| 本年增加 |  |  |  |  |  |  |  |
| 计提 | (283,731) | (185,313) | (148,847) | (187,478) | (32,712) | (38,875) | (876,956) |
| 本年减少 |  |  |  |  |  |  |  |
| 处置 | 6,938 | 11,909 |  |  |  | - | 18,847 |
| 处置子公司 | 103,059 | 145,018 | 269,186 | 1,192 | 7,748 | - | 526,203 |
| 本年外币报表折算差异 | - | - | (302) | (69) | - | - | (371) |
| 2019 年 12 月 31 日 | (926,928) | (1,205,502) | (454,173) | (421,430) | (28,486) | (284,108) | (3,320,627) |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (21) | 无形资产(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 土地使用权 | 软件 | 商标及域名 | 客户关系类  无形资产 | 供应商渠道 | 优惠承租权(a) | 合计 |
| 减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日 | - | (219) | (7,604) | - | - | - | (7,823) |
| 本年增加 |  |  |  |  |  |  |  |
| 计提 | - | - | (6,170) | (542,757) | - | - | (548,927) |
| 本年减少 |  |  |  |  |  |  |  |
| 处置子公司 | - | - | 7,240 | - | - | - | 7,240 |
| 本年外币报表折算差异 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2019 年 12 月 31 日 | - | (219) | (6,534) | (542,757) | - | - | (549,510) |
| 账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2019 年 12 月 31 日 | 9,153,997 | 574,337 | 1,492,995 | 1,232,449 | 1,170,274 | 1,070,270 | 14,694,322 |
| 2018 年 12 月 31 日 | 6,167,494 | 504,548 | 1,806,690 | 1,093,833 | 81,003 | - | 9,653,568 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | | |  |  |  |  |
| (21) | 无形资产(续) |  |  |  |  |  |  |
| 2019 年度无形资产的摊销金额约人民币 8.77 亿元(2018 年度：约人民币 5.24 亿元)。 | | | | | | | |
| 于 2019 年 12 月 31 日，无未办妥产权证的土地使用权(2018 年 12 月 31 日：无未办妥产 权证的土地使用权)。 | | | | | | | |
| 于 2019 年 12 月 31 日，无土地使用权作为长期借款(附注四(36))的抵押物(2018 年 12 月  31 日：账面价值约日元 12.49 亿(折合约人民币 7,724 万元)的土地使用权作为应付债券、 短期借款及长期借款的抵押物)。 | | | | | | | |
| (a) | 优惠承租权 |  |  |  |  |  |  |
| 优惠承租权系2019年度本集团对万达百货以及家乐福中国进行业务合并的过程中确认的 无形资产。本集团承接被收购公司于收购日前签订的租约。由于部分租约的租金较市场租 金优惠，本集团按照评估值确认该优惠承租权作为本集团的无形资产，并依照预计受益期 以直线法摊销。 | | | | | | | |
| (b) | 本集团开发支出列示如下： | | |  |  |  |  |
|  | 2018 年  12 月 31 日 | | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2019 年  12 月 31 日 |
|  |  | 计入  损益 | 确认为  无形资产 | 处置子  公司 |
|  | 软件开发 | 23,881 | 327,324 | (30,617) | (266,792) | (10,869) | 42,927 |
|  | 2019年度，本集团新增软件开发支出约人民币3.27亿元(2018年度：约人民币2.56亿元)， 约人民币2.67亿元(2018年度：约人民币2.24亿元)于当期确认为无形资产，约人民币4,293 万元(2018年度：约人民币2,388万元)包含在开发支出的年末余额中。 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (22) | 商誉 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年  12 月 31 日 | 本年增加  (附注五(1)(b)) | 本年处置  子公司  (附注五(2)) | 2019 年  12 月 31 日 |
| 商誉 - |  |  |  |  |
| 家乐福中国业务 | - | 3,872,201 | - | 3,872,201 |
| 天天快递物流业务(i) | 2,116,296 | 75,657 | - | 2,191,953 |
| 万达百货业务 | - | 1,381,015 | - | 1,381,015 |
| 红孩子母婴及美妆业务 | 270,670 | - | - | 270,670 |
| 日本 LAOX | 226,006 | 29,483 | (255,489) | - |
| 迪亚天天便利店业务 | 106,506 | - | (106,506) | - |
| 满座网业务 | 33,372 | - | - | 33,372 |
| 好耶广告技术板块业务 | 25,109 | - | - | 25,109 |
| 资产公司业务 | - | 141,470 | (82,012) | 59,458 |
| 苏宁智能终端有限公司(“苏宁智能  终端”)业务 | - | 1,264 | - | 1,264 |
| Citicall Retain Management Limited 之零售批发业务 | 616 | - | - | 616 |
| 无锡胜利门苏宁云商销售有限公司 | 569 | - | - | 569 |
| 2,779,144 | | 5,501,090 | (444,007) | 7,836,227 |
| 减：减值准备 - |  |  |  |  |
| 日本 LAOX | (226,006) | (29,483) | 255,489 | - |
| 天天快递物流业务 | (140,970) | (216,845) | - | (357,815) |
| Citicall Retain Management Limited 之零售批发业务 | (616) | - | - | (616) |
|  | (367,592) | (246,328) | 255,489 | (358,431) |
|  | 2,411,552 |  |  | 7,477,796 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |
| (22) | 商誉 |  |  |  |  |
|  | 本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊情况汇总如 下： | | | | |
|  | 资产组和资产组组合 | 所属业务分部 |  | 2019年12月31日 |  |
|  |  |  | 成本 | 减值 | 净值 |
|  | 家乐福中国业务资产组 | 大陆地区零售 | 3,872,201 | - | 3,872,201 |
|  | 苏宁物流运配业务资产组组合 | 大陆地区物流 | 2,191,953 | (357,815) | 1,834,138 |
|  | 万达百货业务资产组 | 大陆地区零售 | 1,381,015 | - | 1,381,015 |
|  | 大陆地区线上及线下零售业务资  产组组合 | 大陆地区零售 | 270,670 | - | 270,670 |
|  | 大陆地区线上零售业务以及开放  平台业务的资产组组合 | 大陆地区零售 | 33,372 | - | 33,372 |
|  | 开放平台业务资产组 | 大陆地区零售 | 25,109 | - | 25,109 |
|  | 苏宁物流仓储业务资产组 | 大陆地区物流 | 59,458 | - | 59,458 |
|  | 其他 | 其他 | 2,449 | (616) | 1,833 |
|  |  |  | 7,836,227 | (358,431) | 7,477,796 |

|  |
| --- |
| 在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可  收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益(附注四  (55))。 |
| 本集团的商誉分摊与2018年度未发生变化。 |
| 自2018年起，本集团开始将天天快递物流业务与本集团原有物流运配业务进行整合， 并已开始受益于该整合的协同效应。本集团通过收购原天天快递物流业务旗下以加盟 模式运营的各地天天快递业务，加速并深化了天天快递物流业务和本集团原有物流运 配业务的整合。因此，本集团将收购天天快递物流业务和陆续收购的各地天天快递加 盟业务而产生的商誉全部分摊至天天快递物流业务和本集团物流运配业务组成的苏 宁物流运配资产组组合。于2019年度，由于天天快递整体运营状况未如预期，计提减 值准备约人民币2.17亿元。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (22) | 商誉(续) |

### 资产组和资产组组合的可收回金额是基于管理层批准的五年期预算，之后采用固定的增 长率(如下表所述)为基础进行估计，采用现金流量预测方法计算。

|  |  |
| --- | --- |
| 采用未来现金流量折现方法的主要假设： |  |
|  | 家乐福中国业务 |
| 收入增长率 | 3%-18.4% |
| 预测期毛利率 | 24%-25.1% |
| 稳定阶段毛利率 | 25.1% |
| 永续增长率 | 2.8% |
| 税前折现率 | 14.85% |
|  | 万达百货业务 |
| 收入增长率 | 2%-3.5% |
| 预测期毛利率 | 18.9% |
| 稳定阶段毛利率 | 18.9% |
| 永续增长率 | 2.8% |
| 税前折现率 | 14.96% |
|  | 天天快递物流业务 |
| 收入增长率 | 4%-14% |
| 预测期毛利率 | 13%-22% |
| 稳定阶段毛利率 | 22% |
| 永续增长率 | 2.8% |
| 税前折现率 | 15.3% |
|  | 红孩子母婴及美妆业务 |
| 收入增长率 | 6.5%-7% |
| 预测期毛利率 | 13.9%-14.9% |
| 稳定阶段毛利率 | 14% |
| 永续增长率 | 2.8% |
| 税前折现率 | 15.3% |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (22) | 商誉(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| 采用未来现金流量折现方法的主要假设(续)： |  |
|  | 满座网业务 |
| 收入增长率 | 10%-10.5% |
| 预测期毛利率 | 15.6%-16.1% |
| 稳定阶段毛利率 | 16% |
| 永续增长率 | 2.8% |
| 税前折现率 | 23.2% |
|  | 好耶广告技术板块业务 |
| 收入增长率 | 10%-20% |
| 预测期毛利率 | 91.3-92% |
| 稳定阶段毛利率 | 91% |
| 永续增长率 | 2.8% |
| 税前折现率 | 19.5% |
| 本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，稳定期增长率为本集团 预测五年期预算后的现金流量所采用的加权平均增长率，与行业报告所载的预测数据一 致，不超过各产品的长期平均增长率。本集团采用能够反映相关资产组和资产组组合的 特定风险的税前利率为折现率，且与上一年度保持一致。 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (23) | 长期待摊费用 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年  12 月 31 日 | 本年增加 |  | 收购增加 |  | 本年摊销 |  | 处置子公司 |  | 2019 年  12 月 31 日 |
| 经营租入固定资产改良 | 1,280,247 | 724,787 |  | 1,035,352 |  | (821,533) |  | (610,992) |  | 1,607,861 |
| 递延延保业务费用(a) | 503,066 | 214,397 |  | - |  | (210,189) |  |  |  | 507,274 |
| 预付长期房屋租赁费 | 49,658 | 149,036 |  | 312,007 |  | (100,254) |  | (746) |  | 409,701 |
| 其他 | 18,868 | 40,000 |  | - |  | - |  | (58,868) |  | - |
| 合计 | 1,851,839 | 1,128,220 |  | 1,347,359 |  | (1,131,976) |  | (670,606) |  | 2,524,836 |
| 减值准备-经营租入固  定资产  改良 | - | (1,987) |  | - |  | - |  | 1,987 |  | - |
|  | 1,851,839 | 1,126,233 |  | 1,347,359 |  | (1,131,976) |  | (668,619) |  | 2,524,836 |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 本集团向顾客提供电器延长保修业务，并就提供的延长保修业务与第三方保险公司签订  保险服务协议书，支付相应保险费用以确保在日后提供延长保修期服务时可按合同规定 向保险公司收取相关赔偿。于2019年12月31日，本集团收到的递延延保业务收入和支付 的递延保险费用累计未摊销余额分别约人民币14.1亿元(2018年12月31日：约人民币 14.75亿元)(附注四(40))和约人民币5.07亿元(2018年12月31日：约人民币5.03亿元)。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (24) | 其他非流动资产 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
| 预付土地及购房款 | 487,729 | 101,030 |
| 预付工程设备款 | 190,888 | 20,417 |
| 预付股权收购款 | 90,923 | - |
| 保函保证金 | 27,540 | - |
|  | 797,080 | 121,447 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (25) | 递延所得税资产和递延所得税负债 | | |  |  |  |  |  |
| (a) | 未经抵销的递延所得税资产 | | |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | | | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|  | 可抵扣暂时性差异及  可抵扣亏损 | | | 递延所得税资产 |  | 可抵扣暂时性差异  及可抵扣亏损 |  | 递延所得税资产 |
|  | 长期待摊费用摊销 | 21,822 |  | 5,021 |  | 72,004 |  | 17,131 |
|  | 尚未支付的广告费 | 1,317,841 |  | 323,506 |  | 1,365,137 |  | 320,269 |
|  | 预提租赁费 | 953,307 |  | 243,456 |  | 792,512 |  | 198,128 |
|  | 可抵扣亏损 | 10,284,678 |  | 2,376,910 |  | 8,216,208 |  | 1,897,468 |
|  | 资产减值准备 | 1,661,765 |  | 408,617 |  | 1,116,287 |  | 263,477 |
|  | 资产性政府补助 | 793,344 |  | 194,962 |  | 606,081 |  | 143,984 |
|  | 延保收入 | 781,249 |  | 195,312 |  | 591,768 |  | 142,936 |
|  | 以公允价值计量且其变  动计入当期损益 的 金融负债 | - |  | - |  | 3,817 |  | 954 |
|  | 广告费和业务宣传费超  过 当 年 营 业 收 入  15%部分 | 3,105,720 |  | 776,430 |  | 1,302,383 |  | 325,596 |
|  | 房地产企业预计利润 | 1,533 |  | 383 |  | 5,961 |  | 1,509 |
|  | 以公允价值计量且其变  动计入其他综合 收 益的金融资产 | 855,862 |  | 213,966 |  | 608,420 |  | 152,105 |
|  | 以公允价值计量且其变  动计入当期损益 的 金融资产 | 248,666 |  | 62,167 |  | - |  | - |
|  | 抵销内部未实现利润 | 111,645 |  | 27,911 |  | 75,246 |  | 18,812 |
|  | 金融资产核销 | - |  | - |  | 538,759 |  | 80,984 |
|  | 员工持股计划 | 415,760 |  | 102,137 |  | 184,004 |  | 46,001 |
|  | 其他 | 1,019,962 |  | 232,035 |  | 328,801 |  | 86,817 |
|  |  | 21,573,154 |  | 5,162,813 |  | 15,807,388 |  | 3,696,171 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (25) | 递延所得税资产和递延所得税负债(续) |
| (a) | 未经抵销的递延所得税资产(续) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
| 其中： |  |  |  |
| 预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额 | 1,097,535 |  | 1,027,522 |
| 预计于 1 年后转回的金额 | 4,065,278 |  | 2,668,649 |
|  | 5,162,813 |  | 3,696,171 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 未经抵销的递延所得税负债 | | |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | | 2018 年 12 月 31 日 | | | |
|  |  | 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 |
|  | 未实现公允价值变动 | 24,073,487 |  | 6,018,283 |  | 835,409 |  | 208,852 |
|  | 利息资本化 | 392,466 |  | 98,566 |  | 372,288 |  | 92,992 |
|  | 非同一控制下企业合并 | 9,761,277 |  | 2,440,228 |  | 2,907,513 |  | 765,732 |
|  | 延保费用 | 115,720 |  | 28,759 |  | 145,582 |  | 36,396 |
|  | 其他 | 138,208 |  | 14,487 |  | 85,039 |  | 21,260 |
|  | 34,481,158 | | | 8,600,323 |  | 4,345,831 |  | 1,125,232 |
|  | 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 预计于 1 年内(含  1 年)转回的金额 |  |  | 398,979 |  |  |  | 120,037 |
|  | 预计于 1 年后转回  的金额 |  |  | 8,201,344 |  |  |  | 1,005,195 |
|  |  |  |  | 8,600,323 |  |  |  | 1,125,232 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (25) | 递延所得税资产和递延所得税负债(续) | |  |
| (c) | 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下： | | |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 可抵扣暂时性差异(i) | 596,768 | 398,159 |
|  | 可抵扣亏损(ii) | 8,411,451 | 3,671,297 |
|  |  | 9,008,219 | 4,069,456 |
| 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款 抵减的应纳税所得额为限。 | | | |
| (i) | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团并未就可抵扣暂时性差异约人民币 5.97 亿元(2018  年 12 月 31 日：约人民币 3.98 亿元)确认递延所得税资产约人民币 1.49 亿元(2018  年 12 月 31 日：约人民币 1.28 亿元)。 | | |
| (ii) | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团并未就可抵扣亏损约人民币 84.11 亿元(2018 年 12  月 31 日：约人民 36.71 亿元)确认递延所得税资产约人民币 20.11 亿元(2018 年 12  月 31 日：约人民币 8.77 亿元)。 | | |
| (iii) | 本集团充分考虑未来境外附属子公司将利润汇回境内时可能产生的纳税影响，由于本 集团能够自主决定其股利分配政策且未有处置该等境外附属子公司的意图，因为应纳 税暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，故本集团未就该等应纳税暂时性差异 确认递延所得税负债。 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (25) | 递延所得税资产和递延所得税负债(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (d) | 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期： |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
| 2019 年 | 不适用 |  | 346,404 |
| 2020 年 | 1,488,553 |  | 325,885 |
| 2021 年 | 1,394,387 |  | 217,822 |
| 2022 年 | 1,722,047 |  | 263,751 |
| 2023 年 | 1,492,130 |  | 1,584,081 |
| 2024 年 | 1,419,879 |  | 2,572 |
| 2025 年 | - |  | 16,909 |
| 2026 年 | - |  | 31,848 |
| 2027 年 | - |  | 51,152 |
| 2033 年 | 2,761 |  | 3,870 |
| 2034 年 | 34,757 |  | 34,757 |
| 2035 年 | 7,289 |  | 7,289 |
| 2036 年 | 11,364 |  | 11,364 |
| 2037 年 | 10,617 |  | 10,617 |
| 2038 年 | 3,395 |  | 6,441 |
| 无到期日 | 824,272 |  | 756,535 |
|  | 8,411,451 |  | 3,671,297 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (e) | 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下： | | | | |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|  |  | 互抵金额 | 抵销后余额 |  | 互抵金额 | 抵销后余额 |
|  | 递延所得税资产 | (1,032,643) | 4,130,170 |  | (730,510) | 2,965,661 |
|  | 递延所得税负债 | (1,032,643) | 7,567,680 |  | (730,510) | 394,722 |

### 苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注

### 2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (26) | 资产减值及损失准 | 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年  12 月 31 日 |  | 会计政策  变更 |  | 2019 年  1 月 1 日 |  | 本年 增加 |  |  |  | 本年减少 |  |  |  | 2019 年  12 月 31 日 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 转回 |  | 核销/转销 | 处置 |  | 子公司 注销 |  |
|  | 应收账款坏账准备 | 472,683 |  | (101,976) |  | 370,707 |  | 69,026 |  | (118) |  | (32,930) | (24,335) |  | (1) | 382,349 |
|  | 其中：单项计提坏账准备 | 172,789 |  | - |  | 172,789 |  | - |  | (118) |  | - | - |  |  | 172,671 |
|  | 组合计提坏账准 | 299,894 |  | (101,976) |  | 197,918 |  | 69,026 |  | - |  | (32,930) | (24,335) |  | (1) | 209,678 |
|  | 其他应收款坏账准备 | 155,380 |  | 5,717 |  | 161,097 |  | 117,427 |  | - |  | (7,990) | (66,874) |  | (27) | 203,633 |
|  | 其中：单项计提坏账准备 | 92,610 |  | 3,548 |  | 96,158 |  | 76,720 |  | - |  | - | (56,928) |  | - | 115,950 |
|  | 组合计提坏账准 | 62,770 |  | 2,169 |  | 64,939 |  | 40,707 |  | - |  | (7,990) | (9,946) |  | (27) | 87,683 |
|  | 长期应收款坏账准备 | - |  | 1,115 |  | 1,115 |  | (229) |  | - |  | - | - |  | - | 886 |
|  | 其中：单项计提坏账准备 | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - | - |  | - | - |
|  | 组合计提坏账准 | - |  | 1,115 |  | 1,115 |  | (229) |  | - |  | - | - |  | - | 886 |
|  | 应收票据坏账准备 | 79 |  | 15,604 |  | 15,683 |  | 41,739 |  | (15,682) |  | - | (716) |  | - | 41,024 |
|  | 应收款项融资坏账准备 | - |  | - |  | - |  | 6,144 |  | - |  | - | - |  | - | 6,144 |
|  | 发放贷款及垫款减值准备 | 292,531 |  | 83,791 |  | 376,322 |  | 393,870 |  | - |  | (223,868) | (546,324) |  | - | - |
|  | 可供出售金融资产减值准备 | 180,851 |  | (180,851) |  | — |  | — |  | — |  | — | — |  | — | — |
|  | 小计 | 1,101,524 |  | (176,600) |  | 924,924 |  | 627,977 |  | (15,800) |  | (264,788) | (638,249) |  | (28) | 634,036 |
|  | 存货跌价准备 | 400,123 |  | - |  | 400,123 |  | 226,465 |  | - |  | (233,683) | (34,692) |  | - | 358,213 |
|  | 长期股权投资减值准备 | 4,602 |  | - |  | 4,602 |  | - |  | - |  | - | - |  | - | 4,602 |
|  | 固定资产减值准备 | 318,799 |  | - |  | 318,799 |  | 96,322 |  | - |  | (61) | (415,060) |  | - | - |
|  | 无形资产减值准备 | 7,823 |  | - |  | 7,823 |  | 548,927 |  | - |  | - | (7,240) |  | - | 549,510 |
|  | 商誉减值准备 | 367,592 |  | - |  | 367,592 |  | 246,328 |  | - |  | - | (255,489) |  | - | 358,431 |
|  | 长摊费用减值准备 | - |  | - |  | - |  | 1,987 |  |  |  | - | (1,987) |  | - | - |
|  | 小计 | 1,098,939 |  | - |  | 1,098,939 |  | 1,120,029 |  | - |  | (233,744) | (714,468) |  | - | 1,270,756 |
|  |  | 2,200,463 |  | (176,600) |  | 2,023,863 |  | 1,748,006 |  | (15,800) |  | (498,532) | (1,352,717) |  | (28) | 1,904,792 |

274



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (27) | 短期借款 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 信用借款 | 9,731,233 | 9,300,239 |
|  | 质押借款(a) | 8,245,753 | 10,969,905 |
|  | 保证借款(b) | 940,989 | 3,909,134 |
|  | 抵押借款 | - | 134,905 |
|  | 应付短期借款利息 | 36,846 | - |
|  |  | 18,954,821 | 24,314,183 |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 于 2019 年 12 月 31 日，人民币银行质押借款约人民币 82.46 亿元系由约人民币 78.98  亿元的银行定期存款及人民币 9,800 万元的信用证保证金 (附注四(1)) 以及人民币  6,800 万元的存货(附注四(10))作为质押(2018 年 12 月 31 日：人民币银行质押借款  约人民币 99.1 亿元系由约人民币 74.15 亿元的银行定期存单，约人民币 3.5 亿元的  本集团内部应收账款，约人民币 35.56 亿元的无追索权保理以及人民币 6.25 亿元的 存货作为质押)。 |
| (b) | 于 2019 年 12 月 31 日，港币保证借款约人民币 6.27 亿元和美元保证借款约人民币  3.14 亿元系由招商银行股份有限公司南京分行提供保证 (2018 年 12 月 31 日：人民  币保证借款人民币 3 亿元系由工商银行江苏分行提供保证，人民币保证借款 6.51 亿  元系苏宁电器集团有限公司(“苏宁电器集团”)提供保证，人民币保证借款 14 亿元 系由苏宁金控投资有限公司“( 苏宁金控”)提供 40%的保证，人民币保证借款约 12.52 亿元系由苏宁金控提供 49.9%的保证(附注八(6)(k))，港币保证借款约人民币 3.07 亿 元系由招商银行股份有限公司南京分行提供保证)。 |
| (c) | 于 2019 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 2.22%至 8%(2018 年 12 月 31 日：  0.15%至 7%)。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (28) | 应付票据 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 商业承兑汇票 | 2,161,644 | 2,028,458 |
|  | 银行承兑汇票 | 23,997,205 | 25,206,945 |
|  |  | 26,158,849 | 27,235,403 |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团开立的银行承兑汇票以存于银行的汇票保证金约人民  币 78.06 亿元 (2018 年 12 月 31 日：共计约人民币 81.57 亿元) (附注四(1))作为质押 保证。 | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (29) | 应付账款 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应付货款 | 44,380,475 |  | 19,835,614 |
| (i) | 于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款约人民币 6.57 亿元(2018 年 12 月  31 日：约人民币 6.01 亿元) ，主要为以前年度尚未支付的供应商货款，供应商未及 时与本集团进行结算。 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (30) | 预收款项 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 储值卡 | 4,565,499 |  | 288,509 |
|  | 预收货款 | 2,244,680 |  | 1,443,481 |
|  | 预收房租 | 343,609 |  | 221,013 |
|  | 房地产预售款 | 3,789 |  | 13,189 |
|  |  | 7,157,577 |  | 1,966,192 |
| (a) | 于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项约人民币 4.23 亿元(2018 年 12  月 31 日：约人民币 2.45 亿元)，主要为尚未与客户结算的尾款。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (31) | 应付职工薪酬 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应付短期薪酬(a) | 1,354,375 |  | 1,317,026 |
|  | 应付设定提存计划(b) | 31,786 |  | 12,578 |
|  |  | 1,386,161 |  | 1,329,604 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 短期薪酬 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 收购增加 附注(五(1)) |  | 处置子公司 |  | 2019 年  12 月 31 日 |
|  | 工资、奖金、津贴 和补贴 | 1,235,833 |  | 14,630,114 |  | (14,624,467) |  | 234,453 |  | (204,581) |  | 1,271,352 |
|  | 职工福利费 | 61,771 |  | 228,406 |  | (271,016) |  | 4,114 |  | 132 |  | 23,407 |
|  | 社会保险费 | 4,380 |  | 509,521 |  | (511,831) |  | 9,764 |  | (326) |  | 11,508 |
|  | 其中：医疗保险费 | 3,807 |  | 443,097 |  | (445,105) |  | 8,476 |  | (284) |  | 9,991 |
|  | 工 伤  保险费 | 219 |  | 25,423 |  | (25,539) |  | 524 |  | (16) |  | 611 |
|  | 生 育  保险费 | 354 |  | 41,001 |  | (41,187) |  | 764 |  | (26) |  | 906 |
|  | 住房公积金 | 3,958 |  | 331,555 |  | (335,974) |  | 10,629 |  | (108) |  | 10,060 |
|  | 工会经费和职工教  育经费 | 11,084 |  | 41,851 |  | (41,352) |  | 26,541 |  | (76) |  | 38,048 |
|  | 1,317,026 | |  | 15,741,447 |  | (15,784,640) |  | 285,501 |  | (204,959) |  | 1,354,375 |
| (b) | 设定提存计划 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018  年  12 月 31 日 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 收购增加 附注(五(1)) |  | 处置子公司 |  | 2019 年  12 月 31 日 |
|  | 基本养老保险 | 11,586 |  | 918,580 |  | (917,903) |  | 17,616 |  | (586) |  | 29,293 |
|  | 失业保险费 | 992 |  | 78,598 |  | (78,540) |  | 1,493 |  | (50) |  | 2,493 |
|  |  | 12,578 |  | 997,178 |  | (996,443) |  | 19,109 |  | (636) |  | 31,786 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (32) | 应交税费 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应交企业所得税 | 1,019,333 |  | 1,678,950 |
|  | 未交增值税 | 530,025 |  | 281,767 |
|  | 应交城市维护建设税 | 34,214 |  | 31,377 |
|  | 应交个人所得税 | 27,400 |  | 11,636 |
|  | 应交教育费附加 | 25,534 |  | 22,156 |
|  | 应交土地增值税 | 3,026 |  | 2,151 |
|  | 其他 | 73,755 |  | 57,819 |
|  |  | 1,713,287 |  | 2,085,856 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (33) | 其他应付款 |  |  |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应付工程款项 | 3,433,241 | 2,514,507 |
|  | 应付保证金及押金 | 2,312,929 | 1,778,204 |
|  | 应付广告、市场推广费及信息技术  服务费 | 2,600,770 | 2,542,345 |
|  | 应付投资款 | 923,009 | 1,542,470 |
|  | 应付房租及水电费 | 728,573 | 456,649 |
|  | 应付信息服务费 | 403,928 | 115,802 |
|  | 应付行政办公费用 | 317,970 | 222,817 |
|  | 应付员工持股计划 | 291,114 | 499,805 |
|  | 转租预收的房租/水电费 | 242,417 | 124,673 |
|  | 应付劳务外包费 | 134,035 | 115,440 |
|  | 长期借款利息 | 21,555 | 17,286 |
|  | 短期借款利息 | - | 103,267 |
|  | 应付易付宝账户备付金 | - | 1,424,019 |
|  | 应付债券利息 | - | 273,648 |
|  | 其他 | 1,202,762 | 835,172 |
|  | 12,612,303 | | 12,566,104 |
| (a) | 于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款约人民币 21.13 亿元(2018 年  12 月 31 日：约人民币 11.56 亿元)，主要为收取的各类保证金和押金。 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (34) | 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 一年内到期的长期借款  (附注四(36)) | 5,870,205 |  | 18,929 |
|  | 一年内到期的应付债券利息 | 245,691 |  | - |
|  | 一年内到期的长期借款利息 | 31,558 |  | - |
|  | 递延广告位使用费收入 | 18,484 |  | 17,508 |
|  | 将于一年内支付的应付债券  (附注四(37)) | 1,496,770 |  | 3,499,995 |
|  |  | 7,662,708 |  | 3,536,432 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (35) | 其他流动负债 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 预提房屋租金 | 713,759 |  | 491,210 |
|  | 积分计划(a) | 259,925 |  | 179,380 |
|  | 预提水电费 | 105,288 |  | 147,748 |
|  | 其他 | 251 |  | 5,113 |
|  |  | 1,079,223 |  | 823,451 |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 根据积分计划递延确认的收益，以授予顾客的积分为基准，并根据本集团已公布的  积分使用方法和积分的预期兑付率，按公允价值确认。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (36) | 长期借款 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 质押借款(a) | 5,415,900 |  | 4,778,000 |
|  | 信用借款 | 7,453,100 |  | 19,890 |
|  | 抵押借款(b) | 722,100 |  | 34,786 |
|  | 减：一年内到期的长期借款  (附注四(34)) | (5,870,205) |  | (18,929) |
|  | 7,720,895 | |  | 4,813,747 |
| (a) | 于 2019 年 12 月 31 日，人民币质押借款金额约人民币 54.16 亿元(其中包括一年内  到期的人民币质押长期借款约人民币 23.98 亿元)，其中：人民币 27.96 亿元的五年  期的固定利率借款(其中包括转入一年内到期的非流动负债的借款为人民币 13.98 亿 元)系由本集团持有的中国联通 585,651,537 股限售流通股 (附注四(11)、附注四(15)) 作为质押，借款年利率为 5.7%，利息每季度支付一次，分期偿还本金；一年内到期 的约人民币 10 亿元的浮动利率长期借款系由本集团持有的华泰证券 122,860,000 股 限售流通(附注四(3))作为质押，借款年利率为 3 个月的 SHIBOR 加 125 基点，利息 每季度支付一次，分期偿还本金；人民币 16.2 亿元的五年期的浮动利率借款系由本 集团持有的万达百货 100%股权作为质押，借款年利率为 LPR 五年期限档次+1.05%， 利息每季度支付一次，分次按期偿还本金(2018 年 12 月 31 日：人民币质押借款金  额约为人民币 47.78 亿元，其中：人民币 27.98 亿元的五年期的固定利率借款系由  本集团持有的中国联通 585,651,537 股限售流通股作为质押，人民币 9.8 亿元的两年  期固定利率借款系由本集团持有的华泰证券约 1.35 亿股限售流通股作为质押，人民  币 10 亿元的两年期固定利率借款系由本集团所持有的华泰证券约 1.23 亿股股票作 为质押)。 | | | |
| (b) | 于 2019 年 12 月 31 日，银行抵押借款 7.22 亿元(其中包括一年内到期的人民币抵押  长期借款人民币 1,790 万元)系由本集团账面价值约 6.21 亿元的房屋建筑物(附注四  (19)作为抵押 (2018 年 12 月 31 日：无)，并由约人民币 1,666 万元的长期抵押借款 还款专户还款(附注四(1))。 | | | |
| (c) | 于 2019 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 3.32%至 6.1%(2018 年 12 月 31 日：  0.7%至 6.1%)。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (37) | 应付债券 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年  12 月 31 日 | 本年发行 | 按面值计提  利息 | 溢折价 摊销 | 本年偿还 | 处置子公司 | 2019 年  12 月 31 日 |
|  | 公司债券第二期 | 3,499,995 | - | 180,293 | 27,952 | (3,708,240) | - | - |
|  | 公司债券-  18 苏宁(a) | 9,974,683 | - | 530,900 | 10,889 | (530,900) | - | 9,985,572 |
|  | 华泰资管-苏宁供  应链资产支持 专项计划(b) |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | - | 4,789,850 | 75,507 | - | (75,507) | (4,789,850) | - |
|  |  | 13,474,678 | 4,789,850 | 786,700 | 38,841 | (4,314,647) | (4,789,850) | 9,985,572 |
|  | 其中：一年内到期  的债券 | (3,499,995) |  |  |  |  |  | (1,496,770) |
|  |  | 9,974,683 |  |  |  |  |  | 8,488,802 |

### 债券有关信息如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
| 公司债券-18 苏宁 01 | 2,000,000 | 2018 年 04 月 19 日 | 3 年 | 2,000,000 |
| 公司债券-18 苏宁 02 | 1,700,000 | 2018 年 05 月 09 日 | 3 年 | 1,700,000 |
| 公司债券-18 苏宁 03 | 1,000,000 | 2018 年 06 月 15 日 | 5 年(附第 3 年末发行人上调票面利率选  择权及投资者回售选择权) | 1,000,000 |
| 公司债券-18 苏宁 04 | 1,200,000 | 2018 年 07 月 17 日 | 3 年 | 1,200,000 |
| 公司债券-18 苏宁 05 | 1,600,000 | 2018 年 08 月 13 日 | 3 年 | 1,600,000 |
| 公司债券-18 苏宁 06 | 1,500,000 | 2018 年 11 月 16 日 | 3 年(附第 2 年末发行人上调票面利率选  择权及投资者回售选择权) | 1,500,000 |
| 公司债券-18 苏宁 07 | 1,000,000 | 2018 年 11 月 16 日 | 5 年(附第 3 年末发行人上调票面利率选  择权及投资者回售选择权) | 1,000,000 |
| 华泰资管-苏宁供应链  1 号号资产支持专项计划 | 1,343,000 | 2019 年 3 月 12 日 | 15 个月 | 1,343,000 |
| 华泰资管-苏宁供应链  2 号号资产支持专项计划 | 1,500,000 | 2019 年 4 月 19 日 | 12 个月 | 1,500,000 |
| 华泰资管-苏宁供应链  3 号资产支持专项计划 | 1,320,000 | 2019 年 6 月 6 日 | 12 个月 | 1,320,000 |
| 华泰资管-苏宁供应链  4 号资产支持专项计划 | 1,114,000 | 2019 年 8 月 27 日 | 12 个月 | 1,114,000 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注 (续) |
| (37) | 应付债券(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2128 号文核准，本公司获准向社会公开  发行面值不超过 100 亿元的公司债券，该公司债券采取分期发行的方式。2018 年 4 月 19 日发行 18 年公司债券(第一期(18 苏宁 01))，此债券采用单利按年计息，固定 年利率为 5.2%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。 2018 年 5 月 9 日发行 18 年公司债券(第二期(18 苏宁 02))，此债券采用单利按年计 息，固定年利率为 5.5%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付 一起支付。2018 年 6 月 15 日发行 18 年公司债券(第三期(18 苏宁 03))，此债券采用 单利按年计息，固定年利率为 5.75%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利 息随本金兑付一起支付。2018 年 7 月 17 日发行 18 年公司债券(第四期(18 苏宁 04))， 此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5.7%，每年付息一次，到期一次还本，最 后一期利息随本金兑付一起支付。2018 年 8 月 13 日发行 18 年公司债券(第五期(18 苏宁 05))，此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5.5%，每年付息一次，到期一 次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。2018 年 11 月 16 日发行 18 年公司债 券(第六期(18 苏宁 06))，此债券采用单利按年计息，固定年利率为 4.7%，每年付息 一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。2018 年 11 月 16 日发行 18 年公司债券(第六期(18 苏宁 07))，此债券采用单利按年计息，固定年利率为 4.9%， 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (37) | 应付债券(续) |
| (b) | 于 2019 年 3 月 12 日，苏宁商业保理有限公司(“苏宁商业保理”)将面值为人民币  13.43 亿元的无追索权保理和有追索权保理转让予受托人华泰证券资产管理公司，由  其发行“华泰资管-苏宁供应链 1 号资产支持专项计划”，到期日 2020 年 6 月 12 日。  本期资产支持证券分为优先档和次级档资产支持证券，面值合计为人民币 13.43 亿  元，其中优先档资产支持证券面值约人民币 12.76 亿元，采用固定利率，票面利率  根据发行前簿记情况确定。次级档资产支持证券面值为人民币 6,715 万元，不设票 面利率，苏宁商业保理持有全部次级支持证券。 |
|  | 2019 年 4 月 19 日，苏宁商业保理将面值为人民币 15 亿元的无追索权保理和有追索  权保理转让予受托人华泰证券资产管理公司，由其发行“华泰资管-苏宁供应链 2 号  资产支持专项计划”，到期日 2020 年 4 月 19 日。本期资产支持证券分为优先档和次  级档资产支持证券，面值合计为人民币 15 亿元，其中优先档资产支持证券面值为人  民币 14.25 亿元，采用固定利率，票面利率根据发行前簿记情况确定。次级档资产  支持证券面值为人民币 7,500 万元，不设票面利率，苏宁商业保理持有全部次级支 持证券。 |
|  | 2019 年 6 月 6 日，苏宁商业保理将面值为人民币 13.2 亿元的无追索权保理和有追  索权保理转让予受托人华泰证券资产管理公司，由其发行“华泰资管-苏宁供应链 3  号资产支持专项计划”，到期日 2020 年 6 月 6 日。本期资产支持证券分为优先档和  次级档资产支持证券，面值合计为人民币 13.2 亿元，其中优先档资产支持证券面值  为人民币 12.54 亿元，采用固定利率，票面利率根据发行前簿记情况确定。次级档  资产支持证券面值为人民币 6,600 万元，不设票面利率，苏宁商业保理持有全部次 级支持证券。 |
|  | 2019 年 8 月 27 日，苏宁商业保理将面值为人民币 11.14 亿元的无追索权保理和有  追索权保理让予受托人华泰证券资产管理公司，由其发行“华泰资管-苏宁供应链 4  号资产支持专项计划”，到期日 2020 年 8 月 27 日。本期资产支持证券分为优先档和  次级档资产支持证券，面值合计为人民币 11.14 亿元，其中优先档资产支持证券面值  约人民币 10.58 亿元，采用固定利率，票面利率根据发行前簿记情况确定。次级档  资产支持证券面值为人民币 5,570 万元，不设票面利率，苏宁商业保理持有全部次  级及人民币 2.23 亿元优先级支持证券。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |
| (38) | 长期应付款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|  | 应付履约保证金及押金 | |  |  | 1,330,171 | |  |  |  |
|  | 应付家乐福中国股权款(i) | |  | 1,110,589 | | |  |  | - |
|  |  |  |  | 2,440,760 | | |  |  | - |
| (i) | 于 2019 年 6 月 22 日，本集团之附属子公司苏宁国际集团股份有限公司(“苏宁国际”) 与 Carrefour Nederand B.V. (“Carrefour Nederand”)签订股权购买协议以人民币 48 亿元的对价购买 Carrefour Nederand B.V. 持有的家乐福中国 80%的股权。根据协议约 定，若 Carrefour Nederand 选择于收购日后两年末的九十天内将所持有的剩余 20%家乐 福中国股权按照协议约定的固定价格转让给本集团，本集团需无条件购买(“卖出期权”)， 在 Carrefour Nederand 卖出期权到期后九十天内，本集团若选择按照协议约定的固定价 格收购家乐福中国剩余 20%股权，Carrefour Nederand 需要无条件出售(“买入期权”)。 于 2019 年 9 月 26 日，本集团完成对家乐福 80%股权的收购，于收购日本集团将卖出期 权按照协议约定未来固定转让价格折现后金额计入长期应付款及资本公积(附注四(43))， 并对该长期应付款采用使用本集团相同期限借款利率作为折现率以实际利率法后续计 量。 | | | | | | | | |
| (39) | 预计负债 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 2018 年  12 月 31 日 | 本年 增加 | 收购 增加 | 本年 减少 | 处置子 公司 | | 2019 年  12 月 31 日 |
|  | 租赁房屋原状恢复义务 |  | 69,505 | 11,132 | 63,877 | (224) | (80,637) | | 63,653 |
|  | 未决诉讼 |  | 17,206 | 40,068 | 80,191 | (54,044) |  | - | 83,421 |
|  | 其他 |  | - | 4,103 | - | - |  | - | 4,103 |
|  |  |  | 86,711 | 55,303 | 144,068 | (54,268) | (80,637) | | 151,177 |
| (40) | 递延收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | 2018 年  2 月 31 日 | 本年增加 | 处置子公司 | 本年减少 | 2019 年  12 月 31 日 | |  | 形成原因 |
|  | 递延延保业务收入  (附注(23)(i)) | 1,475,438 | 460,825 | - | (526,071) | 1,410,192 | | 预收延保业务收入 | |
|  | 政府补助(i) | 606,081 | 316,284 | (59,367) | (47,903) | 815,095 | | 项目建设补贴款 | |
|  | 加盟费收入 | 2,766 | 3,903 | - | - | 6,669 | | 预收加盟费收入 | |
|  |  | 2,084,285 | 781,012 | (59,367) | (573,974) | 2,231,956 | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |
| (40) | 递延收益(续) |  |  |  |  |  |  |  |
| (i) | 政府补助项目 | 2018 年  12 月 31 日 | 本年 增加 | 计入其他 收益(附注 四(57)) | 处置子 公司 | 终止确认 | 2019 年  12 月 31 日 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|  | 芜湖物流基地 | - | 63,771 | (1,210) | - | - | 62,561 | 与资产相关 |
|  | 淮海电商智慧创业园项目 | - | 55,146 | - | - | - | 55,146 | 与资产相关 |
|  | 鄂州物流基地 | 53,251 | - | (1,139) | - | - | 52,112 | 与资产相关 |
|  | 合肥智慧电商产业园项目 | - | 50,000 | (504) | - | - | 49,496 | 与资产相关 |
|  | 哈尔滨物流基地 | 47,626 | 3,000 | (1,203) | - | - | 49,423 | 与资产相关 |
|  | 济宁兖州物流基地 | - | 33,270 | - | - | - | 33,270 | 与资产相关 |
|  | 北京物流基地 | 33,219 | - | (862) | - | - | 32,357 | 与资产相关 |
|  | 南京空港物流基地 | 16,500 | 14,648 | - | - | - | 31,148 | 与资产相关 |
|  | 长春物流基地 | 30,901 | - | (718) | - | - | 30,183 | 与资产相关 |
|  | 合肥物流基地 | 30,918 | - | (816) | - | - | 30,102 | 与资产相关 |
|  | 江苏苏宁物流基地 | 33,000 | - | (4,000) | - | - | 29,000 | 与资产相关 |
|  | 东西湖物流基地 | 26,954 | - | (638) | - | - | 26,316 | 与资产相关 |
|  | 渤宁苏宁物流基地 | 26,628 | - | (629) | - | - | 25,999 | 与资产相关 |
|  | 苏宁襄阳智慧零售电商产  业园 | - | 25,301 | (423) | - | - | 24,878 | 与资产相关 |
|  | 中山物流基地 | 23,583 | - | (560) | - | - | 23,023 | 与资产相关 |
|  | 包头苏宁易购广场(原名  “包头苏宁电器广场”) | 22,251 | - | (550) | - | - | 21,701 | 与资产相关 |
|  | 苏宁孝感电商产业园 | - | 19,000 | - | - | - | 19,000 | 与资产相关 |
|  | 绍兴物流基地 | 11,769 | 7,260 | (305) | - | - | 18,724 | 与资产相关 |
|  | 临水景观基地 | 18,871 | - | (409) | - | - | 18,462 | 与资产相关 |
|  | 海南澄迈物流基地 | 2,000 | 16,495 | (34) | - | - | 18,461 | 与资产相关 |
|  | 大数据智能分析系统项目 | 28,245 | - | (10,037) | - | - | 18,208 | 与资产相关 |
|  | 智能机器人项目 | 19,684 | - | (5,249) | - | - | 14,435 | 与资产相关 |
|  | 兰州物流基地 | 14,662 | - | (336) | - | - | 14,326 | 与资产相关 |
|  | 盐城盐宁物流基地 | 14,615 | - | (345) | - | - | 14,270 | 与资产相关 |
|  | 大连区域采购结算中心  项目 | 14,400 | - | (496) | - | - | 13,904 | 与资产相关 |
|  | 沈阳协和广场项目 | - | 10,000 | (100) | - | - | 9,900 | 与资产相关 |
|  | 常州苏宁易达物流基地 | 9,363 | - | (202) | - | - | 9,161 | 与资产相关 |
|  | 贵阳金阳新区物流基地 | 8,823 | - | (208) | - | - | 8,615 | 与资产相关 |
|  | 金湖苏宁易购广场项目 | - | 7,977 | - | - | - | 7,977 | 与资产相关 |
|  | 沈阳苏家屯苏宁易购广场  项目 | - | 7,500 | (115) | - | - | 7,385 | 与资产相关 |
|  | 乌鲁木齐物流基地 | 6,201 | - | (144) | - | - | 6,057 | 与资产相关 |
|  | 上海物流基地 | 6,885 | - | (1,084) | - | - | 5,801 | 与资产相关 |
|  | 郑州物流基地 | 4,694 | - | (125) | - | - | 4,569 | 与资产相关 |
|  | 石家庄物流基地 | 4,650 | - | (120) | - | - | 4,530 | 与资产相关 |
|  | 山西物流基地 | 4,410 | - | (94) | - | - | 4,316 | 与资产相关 |
|  | 济宁苏宁广场 | 3,674 | - | (97) | - | - | 3,577 | 与资产相关 |
|  | 武汉物流基地 | 3,588 | - | (897) | - | - | 2,691 | 与资产相关 |
|  | 成都小件物流基地 | 2,365 | - | (63) | - | - | 2,302 | 与资产相关 |
|  | 西安苏宁生活广场项目 | 1,926 | - | (52) | - | - | 1,874 | 与资产相关 |
|  | 自动化仓库项目 | 1,484 | - | (178) | - | - | 1,306 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |
| (40) | 递延收益(续) |  |  |  |  |  |  |  |
| (i) | 政府补助项目 | 2018 年  12 月 31 日 | 本年 增加 | 计入其他 收益(附注 四(57)) | 处置子 公司 | 终止 确认 | 2019 年  12 月 31 日 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|  | 北京苏宁物流基地 | 1,450 | - | (177) | - | - | 1,273 | 与资产相关 |
|  | 智慧化物流示范项目 | 1,340 | - | (161) | - | - | 1,179 | 与资产相关 |
|  | 物流设备设施标准化建  设项目 | 1,297 | - | (156) | - | - | 1,141 | 与资产相关 |
|  | 广西物流基地 | 949 | - | (25) | - | - | 924 | 与资产相关 |
|  | 无人仓项目 | - | 820 | - | - | - | 820 | 与资产相关 |
|  | 工业和信息产业转型升  级项目 | - | 1,050 | (244) | - | - | 806 | 与资产相关 |
|  | 物流平行仓供应链项目 | - | 646 | (134) | - | - | 512 | 与资产相关 |
|  | 温州物流基地 | 465 | - | (11) | - | - | 454 | 与资产相关 |
|  | 重庆共享物流标准化项  目 | 447 | - | (98) | - | - | 349 | 与资产相关 |
|  | 人工智能项目 | - | 301 | (7) | - | - | 294 | 与资产相关 |
|  | 江苏苏宁物流城市共同  配送项目 | 554 | - | (360) | - | - | 194 | 与资产相关 |
|  | 广东粤宁物流基地 | 254 | - | (71) | - | - | 183 | 与资产相关 |
|  | 智慧物流仓库智能系统  项目 | 146 | 99 | (68) | - | - | 177 | 与资产相关 |
|  | 江苏苏宁物流天眼项目 | 330 | - | (202) | - | - | 128 | 与资产相关 |
|  | 苏宁“零售云”建设项  目 | 131 | - | (36) | - | - | 95 | 与资产相关 |
|  | 西安泾阳物流基地 | 25,500 | - | (275) | (25,225) | - | - | 与资产相关 |
|  | 佛山苏宁易达物流基地 | 24,337 | - | (482) | (23,855) | - | - | 与资产相关 |
|  | 珠海物流基地 | 8,933 | - | (200) | - | (8,733) | - | 与资产相关 |
|  | 内江物流项目 | 7,355 | - | (145) | (7,210) | - | - | 与资产相关 |
|  | 连锁经营发展项目 | 2,715 | - | (541) | (2,174) | - | - | 与资产相关 |
|  | 九龙坡区苏宁小店项目 | 1,040 | - | (223) | (817) | - | - | 与资产相关 |
|  | 贵宁物流基地 | 862 | - | (862) | - | - | - | 与资产相关 |
|  | 天津苏宁物流基地 | 494 | - | (494) | - | - | - | 与资产相关 |
|  | 深圳苏宁连锁门店建设  项目 | 244 | - | (244) | - | - | - | 与资产相关 |
|  | 商务局农贸市场提档升  级项目 | 98 | - | (12) | (86) | - | - | 与资产相关 |
|  | 合计 | 606,081 | 316,284 | (39,170) | (59,367) | (8,733) | 815,095 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (40) | 递延收益(续) |
|  | 本集团当年计入损益的政府补助的明细如下： |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助项目 | 种类 | 本年计入损益或冲减  相关成本的金额 | 本年计入损益或冲减相  关成本的列报项目 |
| 西安泾阳物流基地 | 政府补助 | (25,500) | 其他收益、投资收益 |
| 佛山苏宁易达物流基地 | 政府补助 | (24,337) | 其他收益、投资收益 |
| 大数据智能分析系统项目 | 政府补助 | (10,037) | 其他收益 |
| 内江物流项目 | 政府补助 | (7,355) | 其他收益、投资收益 |
| 智能机器人项目 | 政府补助 | (5,249) | 其他收益 |
| 江苏苏宁物流基地 | 政府补助 | (4,000) | 其他收益 |
| 连锁经营发展项目 | 政府补助 | (2,715) | 其他收益、投资收益 |
| 芜湖物流基地 | 政府补助 | (1,210) | 其他收益 |
|  | 政府补  助 |  | 其他收益 |
| 哈尔滨物流基地 | (1,203) |  |
| 鄂州物流基地 | 政府补助 | (1,139) | 其他收益 |
| 上海物流基地 | 政府补助 | (1,084) | 其他收益 |
| 重庆九龙坡区苏宁小店项目 | 政府补助 | (1,040) | 其他收益、投资收益 |
| 武汉物流基地 | 政府补助 | (897) | 其他收益 |
| 贵宁物流基地 | 政府补助 | (862) | 其他收益 |
| 北京物流基地 | 政府补助 | (862) | 其他收益 |
| 合肥物流基地 | 政府补助 | (816) | 其他收益 |
| 长春物流基地 | 政府补助 | (718) | 其他收益 |
| 东西湖物流基地 | 政府补助 | (638) | 其他收益 |
| 渤宁苏宁物流基地 | 政府补助 | (629) | 其他收益 |
| 中山物流基地 | 政府补助 | (560) | 其他收益 |
| 包头苏宁易购广场(原名“包头苏宁电  器广场”) |  |  | 其他收益 |
| 政府补助 | (550) |  |
| 合肥智慧电商产业园项目 | 政府补助 | (504) | 其他收益 |
| 大连区域采购结算中心项目 | 政府补助 | (496) | 其他收益 |
| 天津苏宁物流基地 | 政府补助 | (494) | 其他收益 |
| 苏宁襄阳智慧零售电商产业园 | 政府补助 | (423) | 其他收益 |
| 临水景观基地 | 政府补助 | (409) | 其他收益 |
| 江苏苏宁物流城市共同配送项目 | 政府补助 | (360) | 其他收益 |
| 盐城盐宁物流基地 | 政府补助 | (345) | 其他收益 |
| 兰州物流基地 | 政府补助 | (336) | 其他收益 |
| 绍兴物流基地 | 政府补助 | (305) | 其他收益 |
| 深圳苏宁连锁门店建设项目 | 政府补助 | (244) | 其他收益 |
| 工业和信息产业转型升级项目 | 政府补助 | (244) | 其他收益 |
| 贵阳金阳新区物流基地 | 政府补助 | (208) | 其他收益 |
| 常州苏宁易达物流基地 | 政府补助 | (202) | 其他收益 |
| 江苏苏宁物流天眼项目 | 政府补助 | (202) | 其他收益 |
| 珠海物流基地 | 政府补助 | (200) | 其他收益 |
|  | 政府补  助 |  | 其他收益 |
| 自动化仓库项目 | (178) |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (40) | 递延收益(续) |  |  |  |
|  | 本集团当年计入损益的政府补助的明细如下(续)： | | |  |
|  | 政府补助项目 | 种类 | 本年计入损益的金额 | 本年计入损益的列报项目 |
|  | 北京苏宁物流基地 | 政府补助 | (177) | 其他收益 |
|  | 智慧化物流示范项目 | 政府补助 | (161) | 其他收益 |
|  | 物流设备设施标准化建设项目 | 政府补助 | (156) | 其他收益 |
|  | 乌鲁木齐物流基地 | 政府补助 | (144) | 其他收益 |
|  | 物流平行仓供应链项目 | 政府补助 | (134) | 其他收益 |
|  | 郑州物流基地 | 政府补助 | (125) | 其他收益 |
|  | 石家庄物流基地 | 政府补助 | (120) | 其他收益 |
|  | 沈阳苏家屯苏宁易购广场项目 | 政府补助 | (115) | 其他收益 |
|  | 沈阳协和广场项目 | 政府补助 | (100) | 其他收益 |
|  | 商务局农贸市场提档升级项目 | 政府补  助 |  |  |
|  |  | (98) | 其他收益、投资收益 |
|  | 重庆共享物流标准化项目 | 政府补助 | (98) | 其他收益 |
|  | 济宁苏宁广场 | 政府补助 | (97) | 其他收益 |
|  | 山西物流基地 | 政府补助 | (94) | 其他收益 |
|  | 广东粤宁物流基地 | 政府补助 | (71) | 其他收益 |
|  | 智慧物流仓库智能系统项目 | 政府补助 | (68) | 其他收益 |
|  | 成都小件物流基地 | 政府补助 | (63) | 其他收益 |
|  | 西安苏宁生活广场项目 | 政府补助 | (52) | 其他收益 |
|  | 苏宁“零售云”建设项目 | 政府补助 | (36) | 其他收益 |
|  | 海南澄迈物流基地 | 政府补助 | (34) | 其他收益 |
|  | 广西物流基地 | 政府补助 | (25) | 其他收益 |
|  | 温州物流基地 | 政府补助 | (11) | 其他收益 |
|  | 人工智能项目 | 政府补助 | (7) | 其他收益 |
|  | 合计 |  | (98,537) |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (41) | 其他非流动负债 |  |  |  |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 远期外汇合同的公允价值亏损 | 2,983 |  | 1,534 |
|  | 年金退出负债 | - |  | 69,920 |
|  | 其他 | 175 |  | 12 |
|  |  | 3,158 |  | 71,466 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (42) | 股本 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 人民币普通股 | 9,310,040 |  | 9,310,040 |
| (43) | 资本公积 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2019 年  12 月 31 日 |
| 股本溢价 | 5,095,377 |  | - |  | (200,074) |  | 4,895,303 |
| 其他资本公积—其他(a) | 33,192,984 |  | 234,702 |  | (1,073,985) |  | 32,353,701 |
|  | 38,288,361 |  | 234,702 |  | (1,274,059) |  | 37,249,004 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2017 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
| 股本溢价 | 5,095,377 |  | - |  | - |  | 5,095,377 |
| 其他资本公积—其他 | 30,885,113 |  | 2,307,871 |  | - |  | 33,192,984 |
|  | 35,980,490 |  | 2,307,871 |  | - |  | 38,288,361 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (43) | 资本公积(续) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| (a) | 其他 |  |
| (i) | 员工持股计划 |  |
|  | 于 2018 年 2 月 27 日，本公司 2018 年第三次临时股东大会决议通过《关于回购公司 股份以实施股权激励计划的议案》审议通过使用自有资金以集中竞价交易方式回购总 金额不超过人民币 10 亿元的公司股份，用于实施股权激励计划。于 2018 年 12 月 31  日，已回购的人民币 10 亿元公司股份计入库存股核算。  经 2018 年 5 月 30 日召开的第四次临时股东大会审议通过了《苏宁易购集团股份有限 公司第三期员工持股计划(草案)》及《苏宁易购集团股份有限公司第三期员工持股计 划(草案)摘要》(“员工持股计划”)，本公司以人民币 6.84 元/股的价格授予员工持股  计划 73,070,874 股股票(“标的股票”)。本公司以授予日公司股票收盘价格确认授予  日标的股票公允价值。本员工持股计划所获标的股票的锁定期为 12 个月，自本公司 公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。  若本员工持股计划项下的业绩考核指标达成，即本集团 2018 年度营业收入较 2017 年 度营业收入的增长幅度不低于 30%，锁定期满后 12 个月内本员工持股计划可出售的 标的股票数量不超过其持股总数的 40%，锁定期满后 24 个月内本员工持股计划可累 计出售的标的股票数量不超过其初始持股总数的 70%，锁定期满后 36 个月内可累计 出售本员工持股计划初始持股总数的 100%。  若本员工持股计划项下的公司业绩考核指标未达成，本员工持股计划在锁定期届满后 出售其持有的全部标的股票所获得的资金归属于本公司，本公司应以该资金额为限返 还持有人原始出资及利息。  根据 2018 年苏宁易购集团有限公司年报显示，2018 年公司实现营业收入较 2017 年 增加约 30.35%，已达成员工持股计划设定的考核指标。 | |
|  | 该员工持股计划的存续期为 48 个月。 |  |
|  | 股份支付交易对财务状况和经营成果的影响： |  |
|  | 2019 年度 |  |
|  | 当期因权益结算的股份支付而计提的费用总额 | 人民币 2.32 亿元 |
|  | 当期因权益结算的股份支付而计提的长期股权投资总额 | 人民币 0.03 亿元 |
|  | 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 人民币 2.35 亿元 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (43) | 资本公积(续) |
| (a) | 其他(续) |
| (ii) | 家乐福中国卖出期权 |
|  | 于 2019 年 6 月 22 日，苏宁国际与 Carrefour Nederand B.V.签订股权购买协议以人民 币 48 亿元的对价购买 Carrefour Nederand B.V. 持有的家乐福中国 80%的股权。根据 协议约定，Carrefour Nederand 被授予卖出期权。于 2019 年 9 月 26 日，本集团完成 对家乐福 80%股权的收购，将卖出期权按照协议约定未来固定转让价格计入资本公积 约人民币 10.74 亿元(附注四(38))。 |
| (44) | 库存股 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年  12 月 31 日 | 本年增加  (附注(一)) | 本年减少  (i) | 2019 年  12 月 31 日 |
| 库存股 | 1,000,000 | 1,308,726 | (408,765) | 1,899,961 |

|  |  |
| --- | --- |
| (i) | 于 2019 年 6 月 21 日，由于本集团员工持股计划项下的业绩考核指标已达成，因此员  工持股计划可出售的标的股票解锁不超过其持股总数的 40%。本集团根据解锁情况， 按照解锁股票相应的账面价值结转库存股约人民币 4 亿元、其他应付款约人民币 2 亿  元以及等待期内确认的资本公积约人民币 2 亿元(附注四(43))。 |
|  | 根据 2019 年 5 月 8 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派  发现金股利人民币 1.2 元(含税)，对于预计可解锁部分股票对应的现金股利视同利润  分配，同时抵减库存股及其他应付款约人民币 877 万元。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (45) | 其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 资产负债表中其他综合收益 | |  |  |  |  | 2019年度利润表中其他综合收益 | | |  |
|  |  | 2018年  12月31日 | 会计政策  变更 | 2019年  1月1日 | 税后归属  于母公司 | 其他综合收  益转留存  收益 | 2019年  12月31日 |  | 所得税前  发生额 | 减：其他综合收  益本年转出 | 减：所得税  费用 | 税后归属于  母公司 | 税后归属于少  数股东 |
|  | 不能重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 权益法下不能转损益的其他综合收益 | - | - | - | 5,384 | - | 5,384 |  | 13,257 | (7,873) | - | 5,384 | - |
|  | 其他权益工具投资公允价值变动 | - | (743,973) | (743,973) | (186,678) | - | (930,651) |  | (148,618) | - | (33,157) | (186,678) | 4,903 |
|  | 将重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 权益法下可转损益的其他综合收益 | (2,498) | - | (2,498) | 43,182 | - | 40,684 |  | 51,982 | (8,800) | - | 43,182 | - |
|  | 其他债权投资(含应收款项融资)公允价  值变动 | - | - | - | - | - | - |  | - | - | - | - | - |
|  | 其他债权投资(含应收款项融资)信用减  值准备 | - | - | - | (4,607) | - | (4,607) |  | (6,144) | - | 1,537 | (4,607) | - |
|  | 可供出售金融资产公允价值变动损益 | (430,311) | 430,311 | - | - | - | - |  | - | - | - | - | - |
|  | 外币财务报表折算差额 | 732,767 | - | 732,767 | 353,998 | - | 1,086,765 |  | 571,253 | (159,422) | - | 353,998 | 57,833 |
|  |  | 299,958 | (313,662) | (13,704) | 211,279 | - | 197,575 |  | 481,730 | (176,095) | (31,620) | 211,279 | 62,736 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| -四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (45) | 其他综合收益(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 资产负债表中其他综合收益 | | |  |  |  | 2018年度利润表中其他综合收益 | | |  |
|  |  | 2017年  12月31日 | 税后归属于  母公司 | 其他综合  收益转留 存收益 | 2018年  12月31日 |  | 所得税前发  生额 | 减：其他综合收益  本年转出 | 减：所得税  费用 | 税后归属于  母公司 | 税后归属于  少数股东 |
|  | 不能重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 权益法下不能转损益的其他综合收益 | - | - | - | - |  | - | - | - | - | - |
|  | 将重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 权益法下可转损益的其他综合收益 | - | (2,498) | - | (2,498) |  | (2,498) | - | - | (2,498) | - |
|  | 可供出售金融资产公允价值变动损益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 12,971,087 | (13,401,398) | - | (430,311) |  | (1,313,942) | (12,305,495) | 218,349 | (13,401,398) | 310 |
|  | 外币财务报表折算差额 | (925,391) | 1,658,158 | - | 732,767 |  | 1,746,604 | - | - | 1,658,158 | 88,446 |
|  |  | 12,045,696 | (11,745,738) | - | 299,958 |  | 430,164 | (12,305,495) | 218,349 | (11,745,738) | 88,756 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (46) | 盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 2018 年  12 月 31 日 |  | 会计政策变  更(a) |  |  | 2019 年  1 月 1 日 | 本年增加 |  | 2019 年  12 月 31 日 |
|  | 法定盈余公积金 |  | 1,507,827 |  | 28,939 |  |  | 1,536,766 | 154,107 |  | 1,690,873 |
|  | 被动稀释处置子公司  (附注四 17(b)(i)) |  | - |  | - |  |  | - | 57,799 |  | 57,799 |
|  |  |  | 1,507,827 |  | 28,939 |  |  | 1,536,766 | 211,906 |  | 1,748,672 |
|  |  | 1 | 2017 年  2 月 31 日 |  | 本年提取 |  |  | 本年减少 |  |  | 2018 年  12 月 31 日 |
|  | 法定盈余公积金 |  | 1,328,715 |  | 179,112 |  |  | - |  |  | 1,507,827 |
| (a) | 于 2019 年 1 月 1 日，由于首次执行新金融工具准则政策调整盈余公积约人民币 2,894  万元(附注二(32))。 | | | | | | | | | | |
|  | 根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法 定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。 当法定盈余公积金不足以弥补以前年度亏损时，应当先用当年利润弥补亏损。法定 盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司 2019  年度按净利润之 10%提取法定盈余公积金约人民币 1.54 亿元 (2018 年度：约人民  币 1.79 亿元)。 | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (47) | 未分配利润 |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 年初未分配利润(调整前) | 32,169,894 | 20,033,989 |
|  | 会计政策变更 (a) | 277,115 | - |
|  | 年初未分配利润(调整后) | 32,447,009 | 20,033,989 |
|  | 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 9,842,955 | 13,327,559 |
|  | 权益法转换为交易性金融资产  (附注四 17(b)(iv)) | 7,873 | - |
|  | 一般风险准备转回 | 582,883 | - |
|  | 减：提取法定盈余公积(附注四(46)) | (154,107) | (179,112) |
|  | 提取一般风险准备(b) | (280,564) | (81,538) |
|  | 应付普通股股利(c) | (1,110,364) | (931,004) |
|  | 被动稀释处置子公司  (附注四 17(b)(i)) | (57,799) | - |
|  | 年末未分配利润 | 41,277,886 | 32,169,894 |
| (a) | 于 2019 年 1 月 1 日，由于首次执行新金融工具准则政策调整 2019 年年初未分配利  润约人民币 2.77 亿元(附注二(32))。 | | |
| (b) | 根据财政部于 2012 年 3 月 30 日颁布的《金融企业准备金计提管理办法》(财金  [2012]20 号)，要求金融企业计提的一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期末  余额的 1.5%，难以一次性达到 1.5%的，于自 2012 年 7 月 1 日起分 5 年到位，原  则上不得超过 5 年。于 2019 年 9 月 27 日，本集团对苏宁金服的投资转为对联营企 业投资核算(附注四(17(b)(i))，本集团按照新的持股比例对应确认一般风险准备。 | | |
| (c) | 根据 2019 年 5 月 8 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派  发现金股利人民币 1.2 元(含税)，按以公司现有总股本剔除公司回购专用证券账户  上已回购 57,005,701 股股份后，以 9,253,033,954 股为基数，共计约人民币 11.1  亿元。 | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |
| (48) | 营业收入和营业成本 | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 主营业务收入 |  | 263,607,719 | | | 241,107,814 |
|  | 其他业务收入 |  | 5,621,181 | | | 3,848,759 |
|  |  |  | 269,228,900 | | | 244,956,573 |
|  |  |  |  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 主营业务成本 |  | 229,270,973 | | | 207,533,385 |
|  | 其他业务成本 |  | 846,412 | | | 683,221 |
|  |  |  | 230,117,385 | | | 208,216,606 |
| (a) | 主营业务收入和主营业务成本 | |  |  |  |  |
| 按行业分析如下： | | | | | | |
|  |  | 2019 年度 | | 2018 年度 | | |
|  |  | 主营业务收入 | 主营业务成本 |  | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|  | 零售批发行业 | 253,655,530 | 222,081,232 |  | 232,665,535 | 201,719,080 |
|  | 物流服务 | 3,267,308 | 4,328,896 |  | 2,801,347 | 3,611,592 |
|  | 金融行业 | 2,787,865 | 774,756 |  | 2,572,412 | 530,711 |
|  | 安装维修行业 | 1,973,516 | 1,622,973 |  | 1,585,124 | 1,249,012 |
|  | 其他行业(i) | 1,923,500 | 463,116 |  | 1,483,396 | 422,990 |
|  | 263,607,719 | | 229,270,973 |  | 241,107,814 | 207,533,385 |
| (i) | 其他行业收入主要包括苏宁易购网站开放平台的平台服务收入、自建配套物业销 售收入及代理劳务收入等。 | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (48) | 营业收入和营业成本(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 主营业务收入和主营业务成本(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 按产品分析如下： |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 | | | |
|  |  | 主营业务收入 | 主营业务成本 |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |
|  | 通讯产品 | 62,013,491 | 59,272,450 |  | 64,378,973 |  | 60,568,942 |
|  | 日用百货产品(ii) | 45,570,496 | 37,477,567 |  | 21,152,452 |  | 16,668,443 |
|  | 小家电产品 | 43,824,393 | 36,417,902 |  | 35,885,964 |  | 29,274,241 |
|  | 白色电器产品 | 27,879,652 | 22,841,556 |  | 28,458,065 |  | 22,787,932 |
|  | 空调产品 | 25,996,285 | 21,828,193 |  | 26,454,543 |  | 21,766,818 |
|  | 数码及 IT 产品 | 25,625,474 | 25,154,695 |  | 30,359,336 |  | 29,278,797 |
|  | 黑色电器产品 | 22,745,739 | 19,088,869 |  | 25,976,202 |  | 21,373,907 |
|  | 物流服务 | 3,267,308 | 4,328,896 |  | 2,801,347 |  | 3,611,592 |
|  | 金融服务 | 2,787,865 | 774,756 |  | 2,572,412 |  | 530,711 |
|  | 安装维修业务 | 1,973,516 | 1,622,973 |  | 1,585,124 |  | 1,249,012 |
|  | 其他行业(i) | 1,923,500 | 463,116 |  | 1,483,396 |  | 422,990 |
|  | 263,607,719 | | 229,270,973 |  | 241,107,814 |  | 207,533,385 |
| (ii) | 日用百货产品包括红孩子母婴及美妆、家居食品和其他日用超市百货类产品等 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 其他业务收入和其他业务成本 | |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 | | | |
|  |  | 其他业务收入 | 其他业务成本 |  | 其他业务收入 |  | 其他业务成本 |
|  | 连锁店服务收入(i) | 2,271,764 | - |  | 1,417,432 |  | - |
|  | 租金收入 | 1,211,931 | 559,181 |  | 928,360 |  | 600,819 |
|  | 信息技术服务收入 | 823,403 | - |  | 602,465 |  | - |
|  | 代理费收入 | 405,394 | - |  | 445,522 |  | - |
|  | 其他(ii) | 908,689 | 287,231 |  | 454,980 |  | 82,402 |
|  | 5,621,181 | | 846,412 |  | 3,848,759 |  | 683,221 |
| (i) | 连锁店服务收入主要包括向供应商收取的促销服务收入及商品展示位收入等。 | | | | | | |
| (ii) | 其他主要包括向第三方提供会员增值服务收入和物流增值服务收入等。 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |
| (49) | 税金及附加 |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 | 计缴标准 |
|  | 城市维护建设税 | 233,222 |  | 200,487 | 增值税/消费税的缴纳税额 |
|  | 房产税 | 188,905 |  | 173,229 | 房屋租金/房产原值 |
|  | 印花税 | 177,445 |  | 186,255 | 应税合同、产权转移凭证、  记载资金的账簿等帐载金额 以及其他营业账簿、权利、  许可证照的件数 |
|  | 教育费附加 |  |  | 147,454 | 增值税/消费税的缴纳税额 |
|  | 土地使用税 | 50,598 |  | 38,702 | 应纳税土地占用面积 |
|  | 防洪、水利、安保基金 | 16,723 |  | 17,089 | 应纳税收入 |
|  | 其他 | 225,809 |  | 131,121 |  |
|  |  | 1,060,907 |  | 894,337 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| (50) | 销售费用 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 8,303,280 |  | 5,779,262 |
| 租赁费 | 6,966,420 |  | 5,779,506 |
| 广告费及市场推广费 | 6,333,540 |  | 6,313,665 |
| 运输费 | 3,543,433 |  | 2,712,764 |
| 仓储费 | 1,160,208 |  | 660,659 |
| 固定资产折旧费 | 1,044,154 |  | 632,911 |
| 水电能源费 | 917,430 |  | 769,938 |
| 社会保险费 | 913,403 |  | 607,888 |
| 长期待摊费用摊销 | 888,577 |  | 420,693 |
| 信息技术服务费 | 652,570 |  | 380,509 |
| 无形资产摊销 | 473,062 |  | 56,179 |
| 办公费用 | 501,858 |  | 432,517 |
| 促销费 | 337,161 |  | 427,940 |
| 住房公积金 | 183,220 |  | 100,773 |
| 保险费 | 108,937 |  | 113,972 |
| 差旅费 | 83,756 |  | 51,240 |
| 职工福利费 | 67,868 |  | 59,015 |
| 业务招待费 | 24,833 |  | 27,428 |
| 咨询费 | 15,328 |  | 12,014 |
| 其他 | 1,012,980 |  | 727,804 |
|  | 33,532,018 |  | 26,066,677 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (51) | 管理费用 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019 年度 | 2018 年度 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,173,209 | 2,695,508 |
| 无形资产摊销 | 374,736 | 434,197 |
| 社会保险费 | 327,075 | 320,920 |
| 固定资产折旧费 | 271,924 | 233,676 |
| 租赁费 | 204,403 | 50,258 |
| 咨询费 | 194,327 | 169,128 |
| 水电能源费 | 113,605 | 25,305 |
| 办公费用 | 110,665 | 156,089 |
| 职工福利费 | 109,244 | 106,703 |
| 差旅费 | 101,489 | 110,001 |
| 住房公积金 | 95,286 | 73,542 |
| 业务招待费 | 57,939 | 44,552 |
| 保险费 | 26,789 | 49,410 |
| 办公区装修费摊销 | 19,998 | 23,440 |
| 其他 | 764,343 | 707,955 |
|  | 4,945,032 | 5,200,684 |

|  |  |
| --- | --- |
| (52) | 研发费用 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,817,790 |  | 1,488,662 |
| 信息服务费 | 613,848 |  | 133,150 |
| 固定资产折旧费 | 246,598 |  | 161,842 |
| 社会保险费 | 182,997 |  | 167,593 |
| 咨询费 | 137,555 |  | 39,574 |
| 住房公积金 | 51,627 |  | 41,654 |
| 水电能源费 | 25,533 |  | 23,037 |
| 无形资产摊销 | 11,888 |  | 6,859 |
| 差旅费 | 7,600 |  | 5,408 |
| 职工福利费 | 3,453 |  | 17,655 |
| 租赁费 | - |  | 9,992 |
| 其他 | 168,721 |  | 166,449 |
|  | 3,267,610 |  | 2,261,875 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (53) | 财务费用 |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 利息支出 | 1,850,197 | 1,399,077 |
|  | 减：资本化利息 | (64,389) | (22,203) |
|  | 利息费用 | 1,785,808 | 1,376,874 |
|  | 减：利息收入 | (921,612) | (1,062,271) |
|  | 银行手续费 | 1,201,077 | 951,749 |
|  | 汇兑损益 | 172,147 | (31,726) |
|  |  | 2,237,420 | 1,234,626 |
| (54) | 费用按性质分类 |  |  |
|  | 利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下： | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
| 存货变动 | (4,708,583) |  | (3,941,716) |
| 出售的商品及消耗的安装维修用备件 | 228,076,061 |  | 208,554,282 |
| 房地产项目开发成本的变动 | (70,653) |  | (176,288) |
| 职工薪酬费用 | 16,973,327 |  | 12,382,545 |
| 租赁费 | 7,421,188 |  | 6,339,073 |
| 广告费及市场推广费 | 6,333,540 |  | 6,313,665 |
| 运输费用 | 3,543,433 |  | 2,712,765 |
| 安装维修劳务支出 | 3,124,244 |  | 1,959,072 |
| 摊销费用 | 1,995,267 |  | 1,176,988 |
| 折旧费用 | 1,733,607 |  | 1,195,269 |
| 仓储费 | 1,469,024 |  | 790,246 |
| 信息技术服务费 | 1,266,418 |  | 513,659 |
| 水电能源费 | 1,056,568 |  | 818,280 |
| 办公费用 | 613,203 |  | 590,970 |
| 咨询费 | 347,210 |  | 220,716 |
| 促销费 | 337,161 |  | 427,940 |
| 其他 | 2,351,030 |  | 1,868,376 |
|  | 271,862,045 |  | 241,745,842 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |  |
| (55) | 资产减值损失 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 无形资产减值损失 |  |  |  | 548,927 |  | 227 |
|  | 商誉减值损失 |  |  |  | 246,328 |  | 269,301 |
|  | 存货跌价损失 |  |  |  | 226,465 |  | 229,912 |
|  | 固定资产减值损失 |  |  |  | 96,322 |  | 232,530 |
|  | 长期待摊费用减值准备 |  |  |  | 1,987 |  | - |
|  | 发放贷款及垫款减值损失 |  |  |  | — |  | 682,740 |
|  | 坏账损失 |  |  |  | — |  | 463,907 |
|  | 可供出售金融资产减值损失 |  |  |  | — |  | 180,851 |
|  |  |  |  |  | 1,120,029 |  | 2,059,468 |
| (56) | 信用减值损失 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 发放贷款及垫款减值损失 |  |  |  | 393,870 |  | — |
|  | 其他应收款坏账损失 |  |  |  | 117,427 |  | — |
|  | 应收账款坏账损失 |  |  |  | 68,908 |  | — |
|  | 应收票据坏账损失 |  |  |  | 26,057 |  | — |
|  | 长期应收款坏账损失转回 | (229) | | | |  | — |
|  |  | 606,033 | | | |  | — |
| (57) | 其他收益 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  |  | 2018 年度 |  | 与资产相关/与收  益相关 |
|  | 政府补助 | 298,870 |  |  | 345,074 |  | 与收益相关 |
|  | 政府补助(附注四(40)) | 39,170 |  |  | 41,182 |  | 与资产相关 |
|  |  | 338,040 |  |  | 386,256 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四  (58) | 合并财务报表项目附注(续)  投资收益 |  | | |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 处置子公司产生的投资收益(附注五(2)(a)) | 19,663,618 |  | 1,220,422 |
|  | 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 869,591 |  | - |
|  | 权益法核算投资转换为交易性金融资产取得的收益 | 444,259 |  | - |
|  | 权益法核算的长期股权投资收益 | 264,998 |  | 296,717 |
|  | 处置联营公司产生的投资收益 | 312,617 |  | - |
|  | 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 226,532 |  | - |
|  | 其他权益工具投资持有期间取得的投资收益 | 38,327 |  | - |
|  | 债权投资持有期间取得的投资收益 | 408 |  | - |
|  | 衍生金融负债在持有期间确认的投资损失  处置可供出售金融资产等取得的投资收益 | (14,560)  — |  | - 11,335,359 |
|  | 可供出售金融资产转换为权益法投资核算取得的收益  处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 | —  — |  | 760,766 |
|  | 资产取得的投资收益 |  |  | 207,004 |
|  | 可供出售金融资产等持有期间取得的投资收益 | — |  | 38,597 |
|  | 持有至到期投资持有期间取得的投资收益 | — |  | 335 |
|  | 其他 | (14,379) |  | 131,448 |
|  |  | 21,791,411 |  | 13,990,648 |
|  | 本集团不存在投资收益汇回的重大限制。 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (59) | 公允价值变动收益/(损失) |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 - |  |  |  |
|  | 万达股权 | — |  | 164,935 |
|  | 商汤优先股 | — |  | 83,762 |
|  | 易居股票 | — |  | 7,298 |
|  | 可转换债券 | — |  | 5,564 |
|  | 优先破产清算及赎回权 | — |  | 1,052 |
|  | 理财产品 | — |  | (17,236) |
|  | 新股预约权 | — |  | - |
|  |  | — |  | 245,375 |
|  | 交易性金融资产 - |  |  |  |
|  | 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 | 344,672 |  | — |
|  | 理财产品 | (46,245) |  | — |
|  | 交易性权益工具投资 | (261,589) |  | — |
|  | 36,838 | |  | — |
|  | 其他非流动金融资产 - |  |  |  |
|  | 基金 | 156,662 |  | — |
|  | 优先股 | 79,815 |  | — |
|  | 衍生金融工具 | 6,414 |  | — |
|  | 可转换债券 | (3,596) |  |  |
|  | 股权投资 | (56,762) |  | — |
|  | 182,533 | |  | — |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 - |  |  |  |
|  | 投资者回售选择权 | — |  | 50,889 |
|  | 利率互换合同 | — |  | (352) |
|  | 外汇掉期合同 | — |  | (3,465) |
|  |  | — |  | 47,072 |
|  | 衍生金融负债 | (799) |  | — |
|  | 其他非流动负债- |  |  |  |
|  | 远期外汇合同 | (2,296) |  | 32 |
|  |  | 216,276 |  | 292,479 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (60) | 资产处置亏损 |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |  | 计入 2019 年度非经 常性损益的金额 |
|  | 固定资产处置亏损 | 16,473 |  | 33,133 |  | 16,473 |
| (61) | 营业外收入 |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |  | 计入 2019 年度非经 常性损益的金额 |
|  | 罚款收入 | 152,317 |  | 104,625 |  | 152,317 |
|  | 子公司注销收入 | 10,706 |  | - |  | 10,706 |
|  | 政府补助 | - |  | 29,750 |  | - |
|  | 负商誉 | - |  | 262,033 |  | - |
|  | 盘盈利得 | 424 |  | 344 |  | 424 |
|  | 其他 | 87,877 |  | 108,941 |  | 87,877 |
|  |  | 251,324 |  | 505,693 |  | 251,324 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (62) | 营业外支出 |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |  | 计入 2019 年度非经 常性损益的金额 |
|  | 罚款、赔款及违约金 | 144,365 |  | 101,644 |  | 144,365 |
|  | 固定资产报废损失 | 42,736 |  | - |  | 42,736 |
|  | 捐赠支出 | 13,666 |  | 20,348 |  | 13,666 |
|  | 其他 | 127,680 |  | 96,796 |  | 127,680 |
|  |  | 328,447 |  | 218,788 |  | 328,447 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (63) | 所得税费用 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,103,748 |  | 1,838,271 |
|  | 递延所得税 | 4,171,062 |  | (535,364) |
|  | 5,274,810 | |  | 1,302,907 |
|  | 将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用： | | | |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 利润总额 | 14,594,597 |  | 13,945,455 |
|  | 按适用税率计算的所得税 | 3,626,721 |  | 3,474,023 |
|  | 部分子公司之优惠税率影响 | (52,463) |  | 60,798 |
|  | 非应纳税收入 | (273,537) |  | (3,012,608) |
|  | 前期未确认递延所得税负债的应纳税暂时性  差异 | 1,764,770 |  | - |
|  | 不得扣除的成本、费用和损失 | 125,302 |  | 146,585 |
|  | 研发费用加计扣除 | (60,749) |  | (76,436) |
|  | 所得税汇算清缴差异 | 26,214 |  | 64,967 |
|  | 到期转回以前年度确认的递延所得税资产 | 42,858 |  | 95,441 |
|  | 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂  时性差异 | (927,260) |  | (30,878) |
|  | 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏  损 | (34,524) |  | (4,162) |
|  | 当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性  差异 | 61,814 |  | 102,253 |
|  | 当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | 975,664 |  | 482,924 |
|  | 所得税费用 | 5,274,810 |  | 1,302,907 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (64) | 每股收益 |  |  |  |
| (a) | 基本每股收益 |  |  |  |
| 基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加 权平均数计算： | | | | |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 归属于母公司普通股股东的合并净利润(千元) | 9,200,093 |  | 13,327,559 |
|  | 本公司发行在外普通股的加权平均数(千股) | 8,207,400 |  | 9,255,237 |
|  | 基本每股收益 | 人民币 1.07 元 |  | 人民币 1.44 元 |
|  | 其中： |  |  |  |
|  | —持续经营基本每股收益 | 人民币-0.13 元 |  | 人民币 1.57 元 |
|  | —终止经营基本每股收益 | 人民币 1.20 元 |  | 不适用 |
| (b) | 稀释每股收益 |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润  除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。对于盈利企业，限制性股票的 行权价格低于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性，并计算稀释每股收益： | | |
|  | 2019 年度 | 2018 年度 |
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润(千元) | 9,842,955 | 13,327,559 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数(千股) | 9,200,093 | 9,255,237 |
| 加：限制性股票调整 | 11,901 | 1,437 |
| 经调整的本公司发行在外普通股的加权平均数 | 9,211,994 | 9,256,674 |
| 稀释每股收益 | 人民币 1.07 元 | 人民币 1.44 元 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中： |  |  |
| —持续经营稀释每股收益 | 人民币-0.13 元 | 人民币 1.57 元 |
| —终止经营稀释每股收益 | 人民币 1.20 元 | 不适用 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (65) | 现金流量表项目注释 |  |  |  |
| (a) | 收到的其他与经营活动有关的现金 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 收到的各种保证金、押金 | 2,117,907 |  | 1,893,697 |
|  | 存款利息收入 | 787,796 |  | 848,052 |
|  | 补贴收入 | 547,054 |  | 321,540 |
|  | 其他 | 267,591 |  | 245,364 |
|  |  | 3,720,348 |  | 3,308,653 |

|  |  |
| --- | --- |
| (b) | 支付的其他与经营活动有关的现金 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
| 广告费及市场推广费 | 6,275,115 |  | 6,953,034 |
| 租赁费 | 5,388,302 |  | 5,936,999 |
| 运输费用 | 3,543,433 |  | 2,712,765 |
| 支付的各类保证金、订金及押金等 | 1,853,718 |  | 1,985,529 |
| 银行手续费 | 1,201,077 |  | 951,749 |
| 仓储费 | 1,469,024 |  | 790,246 |
| 水电能源费 | 1,099,028 |  | 759,261 |
| 办公费用 | 613,203 |  | 590,970 |
| 信息技术服务费 | 1,266,418 |  | 513,659 |
| 咨询费 | 347,210 |  | 220,716 |
| 其他 | 1,193,218 |  | 2,636,263 |
|  | 24,249,746 |  | 24,051,191 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (65) | 现金流量表项目注释 |  |  |  |
| (c) | 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 收回作为短期借款质押物的保证金 | 8,783,379 |  | 4,590,919 |
|  | 收到员工购买持股计划的现金 | - |  | 499,805 |
|  |  | 8,783,379 |  | 5,090,724 |

|  |  |
| --- | --- |
| (d) | 支付的其他与筹资活动有关的现金 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019 年度 | 2018 年度 |
| 支付作为短期借款质押物的保证金 | 9,267,179 | 12,005,549 |
| 支付回购员工持股计划库存股的现金 | 1,308,725 | 1,000,000 |
| 支付短期借款融资开立信用证的保证金 | 98,000 | - |
| 其他 | 31,197 | - |
|  | 10,705,101 | 13,005,549 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (66) | 现金流量表补充资料 |
| (a) | 现金流量表补充资料 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 将合并净利润调节为经营活动现金流量 |  |  |
|  | 2019 年度 | 2018 年度 |
| 合并净利润 | 9,319,787 | 12,642,548 |
| 加：资产减值损失 | 1,120,029 | 2,059,468 |
| 信用减值损失 | 606,033 | - |
| 固定资产和投资性房地产折旧 | 1,733,607 | 1,195,269 |
| 无形资产摊销 | 863,291 | 512,780 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,131,976 | 664,208 |
| 资产处置亏损 | 16,473 | 33,133 |
| 固定资产报废损失 | 42,736 | - |
| 财务费用 | 1,752,100 | 1,185,992 |
| 投资收益 | (21,791,411) | (13,990,648) |
| 营业外收入- 注销子公司 | (10,706) | - |
| 营业外收入-负商誉 | - | (262,033) |
| 公允价值变动收益 | (216,276) | (292,479) |
| 递延所得税资产增加 | (1,155,051) | (377,025) |
| 递延所得税负债增加/(减少) | 5,326,113 | (158,335) |
| 存货的增加 | (3,610,463) | (4,168,352) |
| 经营性应收项目的增加 | (41,844,232) | (22,951,756) |
| 经营性应付项目的增加 | 28,851,439 | 10,032,763 |
| 经营活动使用的现金流量净额 | (17,864,555) | (13,874,467) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (66) | 现金流量表补充资料(续) |  |  |
| (a) | 现金流量表补充资料 |  |  |
|  | 不涉及现金收支的重大经营活动 |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 以银行承兑汇票支付的存货采购款 | 71,487,056 | 66,630,590 |
|  | 现金及现金等价物净变动情况 |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 现金的年末余额 | 17,919,907 | 30,220,850 |
|  | 减：现金及现金等价物的年初余额 | (30,220,850) | (23,555,007) |
|  | 现金及现金等价物净增加额 | (12,300,943) | 6,665,843 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (66) | 现金流量表补充资料(续) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (b) | 取得或处置子公司及业务 |  |  |
| (i) | 取得子公司及业务 |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 当年发生的企业合并且于当年支付的现金 |  |  |
|  | 其中： 家乐福中国 | 4,800,000 | - |
|  | 万达百货 | 1,450,000 | - |
|  | 南京禄昌资产管理有限公司  (“南京禄昌”)、江苏辰逸资产管 理有限公司(“江苏辰逸”)、南京 优荣资产管理有限公司(“南京优 荣”)、南京钰月资产管理有限公 司(“南京钰月”)、南京敬夫资产 管理有限公司(“南京敬夫”)、江 苏智宸资产管理有限公司(“江苏 智宸”) (以下合称“6 家资产管理 公司”) | 355,167 | - |
|  | 天天快递物流业务 | 85,854 | 161,281 |
|  | 苏宁智能终端 | - | - |
|  | Kakogawa Yamatoyashiki Co.,Ltd.(“ Kakogawa”) | - | - |
|  | Shaddy 业务 | - | 136,430 |
|  | 迪亚天天业务 | - | - |
|  | 减：购买日子公司持有的现金 |  |  |
|  | 其中： 家乐福中国 | (2,141,598) | - |
|  | 万达百货 | (112,376) | - |
|  | 6 家资产管理公司 | (54,381) | - |
|  | 天天快递物流业务 | - | - |
|  | 苏宁智能终端 | (295) | - |
|  | Kakogawa | (79,549) | - |
|  | Shaddy 业务 | - | (131,657) |
|  | 迪亚天天业务 | - | (14,239) |
|  | 取得子公司及业务支付的现金净额 | 4,302,822 | 151,815 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (66) | 现金流量表补充资料(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 取得或处置子公司及业务(续) |  |  |  |
| (i) | 取得子公司及业务(续) |  |  |  |
|  | 取得子公司及业务的对价 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 家乐福中国 | 4,800,000 |  | - |
|  | 万达百货 | 2,700,000 |  | - |
|  | 6 家资产管理公司 | 839,346 |  | - |
|  | 天天快递物流业务 | 243,975 |  | 375,000 |
|  | 苏宁智能终端 | - |  | - |
|  | Kakogawa | - |  | - |
|  | Shaddy 业务 | - |  | 136,430 |
|  | 迪亚天天业务 | - |  | - |
|  |  | 8,583,321 |  | 511,430 |
|  | 取得子公司及业务的净资产 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 流动资产 | 8,020,370 |  | 955,506 |
|  | 非流动资产 | 14,340,943 |  | 1,235,869 |
|  | 流动负债 | (15,038,953) |  | (1,480,301) |
|  | 非流动负债 | (3,379,436) |  | (136,779) |
|  | 加：少数股东权益 | (860,693) |  | (44,755) |
|  |  | 3,082,231 |  | 529,540 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (66) | 现金流量表补充资料(续) |  |  |
| (b) | 取得或处置子公司及业务(续) |  |  |
| (ii) | 处置子公司 |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 本年处置子公司于本年收到的现金和现金等价物 |  |  |
|  | 其中：苏宁便利超市(南京)有限公司(“苏宁便利超市”) | 4,262,408 | - |
|  | 陕西易达物流投资有限公司、内江苏宁易达商贸有  限公司、佛山市三水苏宁易达物流投资有限公司、宁 波苏宁易达物流投资有限公司、湖南苏宁易达物流仓 储有限公司(以下合称“5 家易达物流公司”) | 856,785 | - |
|  | 上海沪申苏宁电器有限公司(“上海沪申”)、重  庆苏宁云商采购有限公司(“重庆苏宁”)、湖南苏宁云 商采购有限公司(“湖南苏宁”)、徐州苏宁物流有限公 司“( 徐州苏宁”)、沈阳苏宁物流有限公司“( 沈阳苏宁”) (以下合称“物流地产项目”) | - | 1,148,290 |
|  | 苏宁金服 | - | - |
|  | 日本 LAOX | - | - |
|  | 南京禄昌 | - | - |
|  | 南京优容 | - | - |
|  | 江苏辰逸 | - | - |
|  | 宁波鑫海通达仓储服务有限公司(“宁波鑫海通  达”) |  | 2,000 |
|  | - |  |
|  | 浙江蜂鸟金融服务外包有限公司(“蜂鸟金融”) | - | - |
|  | 减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物 |  |  |
|  | 其中：苏宁便利超市 | (105,651) | - |
|  | 苏宁金服 | (7,202,137) | - |
|  | 日本 LAOX | (1,209,027) | - |
|  | 5 家物流投资公司 | (299,972) | (4,224) |
|  | 南京禄昌 | (16,293) | - |
|  | 南京优容 | (7,456) | - |
|  | 江苏辰逸 | (6,732) | - |
|  | 宁波鑫海通达 | - | (820) |
|  | 蜂鸟金融 | - | (116) |
|  | 处置子公司及业务(支付)/收到的现金净额 | (3,728,075) | 1,145,130 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (66) | 现金流量表补充资料(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 取得或处置子公司及业务(续) |  |  |  |
|  | 处置子公司的价格 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 5 家易达物流公司 | 918,471 |  | - |
|  | 苏宁便利超市 | 745,394 |  | 1,191,396 |
|  | 南京禄昌 | 274,411 |  | - |
|  | 南京优荣 | 108,304 |  | - |
|  | 江苏辰逸 | 101,464 |  | - |
|  | 宁波鑫海通达 | - |  | 2,000 |
|  |  | 2,148,044 |  | 1,193,396 |
|  | 处置子公司的净资产/(净负债) |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 流动资产 | 50,090,383 |  | 75,811 |
|  | 非流动资产 | 10,695,215 |  | 1,617,690 |
|  | 流动负债 | (27,171,086) |  | (1,647,979) |
|  | 非流动负债 | (8,083,569) |  | (72,548) |
|  | 少数股东权益 | (18,971,981) |  | - |
|  |  | 6,558,962 |  | (27,026) |
| (c) | 现金及现金等价物 |  | | |
|  |  | 2019 年  12 月 31 日 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
|  | 现金 | 17,919,907 |  | 30,220,850 |
|  | 其中：库存现金 | 55,725 |  | 37,268 |
|  | 可随时用于支付的银行存款 | 17,384,372 |  | 28,562,136 |
|  | 可随时用于支付的其他货币资金 | 479,810 |  | 1,621,446 |
|  |  |  |  |  |
|  | 年末现金及现金等价物余额 | 17,919,907 |  | 30,220,850 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (67) | 外币货币性项目 |  |  |  |
|  |  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |
|  |  | 外币余额 | 折算汇率 | 人民币余额 |
|  | 货币资金— |  |  |  |
|  | 美元 | 1,338,515 | 6.9762 | 9,337,748 |
|  | 港元 | 84,677 | 0.8958 | 75,854 |
|  | 澳门元 | 10 | 0.8703 | 9 |
|  | 澳大利亚元 | 188 | 4.8843 | 918 |
|  |  |  | 9,414,529 | |
|  | 应收账款— |  |  |  |
|  | 美元 | 5,377 | 6.9762 | 37,511 |
|  | 港元 | 473,452 | 0.8958 | 424,118 |
|  |  |  | 461,629 | |
|  | 其他应收款— |  |  | |
|  | 美元 | 25,049 | 6.9762 | 174,747 |
|  | 港元 | 19,539 | 0.8958 | 17,503 |
|  |  |  |  | 192,250 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (67) | 外币货币性项目(续) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | | | |
|  | 外币余额 | 折算汇率 | 人民币余额 |
| 长期应收款— |  |  |  |
| 港元 | 36,797 | 0.8958 | 32,963 |
| 短期借款— |  |  |  |
| 美元 | 45,000 | 6.9762 | 313,929 |
| 港元 | 815,000 | 0.8958 | 730,077 |
|  |  |  | 1,044,006 |
| 应付账款— |  |  |  |
| 美元 | 396 | 6.9762 | 2,763 |
| 港元 | 1,498,061 | 0.8958 | 1,341,963 |
| 欧元 | 66 | 7.8155 | 516 |
| 澳门元 | 18,990 | 0.8703 | 16,527 |
|  |  |  | 1,361,769 |
| 其他应付款— |  |  |  |
| 港元 | 11,022 | 0.8958 | 9,874 |
| 一年内到期的长期借款— |  |  |  |
| 美元 | 25,000 | 6.9762 | 174,405 |
| 长期借款— |  |  |  |
| 美元 | 500,000 | 6.9762 | 3,488,100 |
| 其他非流动负债— |  |  |  |
| 美元 | 428 | 6.9762 | 2,986 |
| 上述外币货币性项目中的外币是指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十四(1)(a) 中的外币项目不同)。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并 | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 本年度发生的非同一控制下的企业合并及业务合并 | | | | |  |  |  |  |  |  |
| (i) | 企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 被购买方 | 取得时点 | 购买成本 | 取得的 权益比例 | 取得 方式 | 购买日 | 购买日 确定依据 | 购买日至年 末被购买方  的收入 | 购买日至年末 被购买方的净 (亏损)/利润 | 购买日至年末被 购买方的经营活动  现金流量 | 购买日至年末 被购买方的现 金流量净额 |
|  | Kakogawa(i) | 2019 年  1 月 1 日 | - | 100% | 购买 | 2019 年  1 月 1 日 | 实际取得  Kakogawa  控制权 | 135,141 | (10,782) | (61,638) | (74,944) |
|  | 万达百货(ii) | 2019 年  4 月 4 日 | 2,700,000 | 100% | 购买 | 2019 年  4 月 4 日 | 实际取得万达百货  控制权 | 5,932,955 | 141,486 | (63,265) | (64,655) |
|  | 苏宁智能终端(iii) | 2019 年  1 月 28 日 | - | 100% | 购买 | 2019 年  1 月 28 日 | 实际取得智能终端  公司控制权 | 3,299,118 | (144,824) | 52,049 | 2,916 |
|  | 家乐福中国(iv) | 2019 年  9 月 26 日 | 4,800,000 | 80% | 购买 | 2019 年  9 月 26 日 | 实际取得家乐福中  国控制权 | 6,531,591 | (303,827) | 312,408 | 188,089 |
|  | 6 家资产管理公 司(v) | 2019 年  10 月 22 日 | 839,346 | 100% | 购买 | 2019 年  10 月 22 日 | 实际取得 6 家资产  管理有限公司控制  权 | 10,230 | 723 | 458,949 | (24,370) |

|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |
| (a) | 本年度发生的非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |
| (i) | 企业合并(续) |

|  |
| --- |
| (i) 于 2019 年 1 月，日本 LAOX 以 1 日元现金对价收购了 Kakogawa 的 100%股权。本次交易的购买日为 2019 年 1 月 1 日，  系日本 LAOX 实际取得 Kakogawa 控制权的日期。 |
| (ii) 于 2019 年 4 月，本集团以人民币 27 亿元对价收购了万达百货 100%股权，本次交易购买日为 2019 年 4 月 4 日，系本集团 实际取得万达百货控制权的日期。 |
| (iii) 于 2019 年 1 月，本集团以零对价收购了苏宁智能终端 100%股权，本次交易购买日为 2019 年 1 月 28 日，系本集团实际 取得苏宁智能终端控制权的日期。 |
| (iv) 于 2019 年 9 月，本集团以人民币 48 亿元对价收购了家乐福中国 80%股权，本次交易购买日为 2019 年 9 月 26 日，系本 集团实际取得家乐福中国控制权的日期。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |
| (a) | 本年度发生的非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |
| (i) | 企业合并(续) |
|  | (v) 于 2016 年度，本集团将 6 家供应链仓储物业转让给中信金石基金管理有限公司(“中信金石”)发起设立、并由苏宁金石(天津)基金管 理有限公司(“苏宁金石基金”，“基金管理人”)和其他专业机构提供支持性服务的中信华夏苏宁云享资产支持专项计划(“云享资产 支持专项计划”)。于 2019 年 10 月，本集团以约人民币 8.39 亿元的对价回购苏宁金石基金持有的该 6 家供应链仓储物业所属的 6  家资产管理公司 100%的股权，本次交易购买日为 2019 年 10 月 22 日，系本集团实际取得上述 6 家资产管理公司控制权的日期。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 五  (1) | 合并范围的变更(续)  非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |  |
| (a)  (ii) | 本年度发生的非同一控制下的企业合并及业务合并(续) 业务合并 |  |
|  | 本年度发生的非同一控制下的业务合并 |  |

被购买业务 取得时点 购买成本

取得

方式 购买日

购买日 确定依据

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 云南优合快递业务 | 2019 年 1 月 1 日 | 24,852 | 购买 | 2019 年 1  月 1 日 | 实际取得业 务控制权 |
| 南京天博和无锡天鑫快递业务 |  |  |  | 2019 年 1 | 实际取得业 |
| 青岛天天旺和青岛天天好运快递业 | 2019 年 1 月 1 日 | 47,204 | 购买 | 月 1 日  2019 年 2 | 务控制权  实际取得业 |
| 务  济南天天佳运和济南佳业快递业务 | 2019 年 2 月 1 日 | 46,620 | 购买 | 月 1 日  2019 年 3 | 务控制权  实际取得业 |
| 大连天天快递业务 | 2019 年 3 月 1 日 | 28,986 | 购买 | 月 1 日  2019 年 4 | 务控制权  实际取得业 |
| 黑龙江天天快递业务 | 2019 年 4 月 1 日 | 4,390 | 购买 | 月 1 日  2019 年 4 | 务控制权  实际取得业 |
| 贵州明达和贵阳天天快递业务 | 2019 年 4 月 1 日 | 14,206 | 购买 | 月 1 日  2019 年 4 | 务控制权  实际取得业 |
| 重庆坤同快递业务 | 2019 年 4 月 1 日 | 8,031 | 购买 | 月 1 日  2019 年 4 | 务控制权  实际取得业 |
| 南宁市天递海航快递业务 | 2019 年 4 月 1 日 | 8,298 | 购买 | 月 1 日  2019 年 8 | 务控制权  实际取得业 |
| 江西省国玉天天快递业务 | 2019 年 8 月 1 日 | 7,847 | 购买 | 月 1 日  2019 年 8 | 务控制权  实际取得业 |
| 山西天天达速递业务 | 2019 年 8 月 1 日 | 14,959 | 购买 | 月 1 日  2019 年 8 | 务控制权  实际取得业 |
| 成都天天快递业务 | 2019 年 8 月 1 日 | 10,037 | 购买 | 月 1 日  2019 年 9 | 务控制权  实际取得业 |
|  | 2019 年 9 月 1 日 | 28,545 | 购买 | 月 1 日 | 务控制权 |
|  |  | 243,975 |  |  |  |

### 于 2019 年度，本集团分别向上述天天快递原加盟商收购了其持有的各地区天天快递 业务(“天天快递物流业务”)，上述交易的购买日为本集团实际取得上述业务经营权 的日期。

320



### 苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注

### 2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) |  |  |  |  |  |  |
|  | Kakogawa | 万达百货 | 苏宁智能终端 | 家乐福中国 | 6 家资产管理公司 | 天天快递物流业务 |
| 合并成本— |  |  |  |  |  |  |
| 现金 | - | 1,450,000 | - | 4,800,000 | 355,167 | 85,854 |
| 未支付投资款 |  |  |  | - | - | 152,321 |
| 转移的非现金资产的公允  价值 | - | - | - | - | 484,179 | 5,800 |
| 承担债务的公允价值 | - | 1,250,000 | - | - | - | - |
| 合并成本合计 | - | 2,700,000 | - | 4,800,000 | 839,346 | 243,975 |
| 减：取得的可辨认净资产  公允价值份  额 | - | (1,318,985) | - | (927,799) | (697,876) | (168,318) |
| 加：取得的可辨认净负债  公允价值份额 | 29,483 | - | 1,264 | - | - | - |
| 商誉(附注四(22)) | 29,483 | 1,381,015 | 1,264 | 3,872,201 | 141,470 | 75,657 |
| 本集团采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值以及所发生负债的公允价值。 | | | | |  |  |

321



|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |
| (c) | 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下： |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (i) | Kakogawa |  |  |
|  |  | 购买日 | 购买日 |
|  |  | 公允价值 | 账面价值 |
|  | 货币资金 | 79,549 | 79,549 |
|  | 应收款项 | 24,593 | 24,593 |
|  | 应收票据 | 51 | 51 |
|  | 存货 | 19,814 | 19,814 |
|  | 预付账款 | 1,583 | 1,583 |
|  | 其他应收款 | 99,380 | 99,380 |
|  | 其他流动资产 | 1,961 | 1,961 |
|  | 固定资产 | 25 | 25 |
|  | 无形资产 | 13 | 13 |
|  | 其他债权投资 | 10,341 | 10,341 |
|  | 长期应收款 | 23,583 | 23,583 |
|  | 长期待摊费用 | 14 | 14 |
|  | 递延所得税资产 | 7 | 7 |
|  | 减：借款 | (99,916) | (99,916) |
|  | 应付款项 | (43,417) | (43,417) |
|  | 预收款项 | (81,494) | (81,494) |
|  | 其他流动负债 | (44) | (44) |
|  | 应交税费 | (52) | (52) |
|  | 应付职工薪酬 | (7,247) | (7,247) |
|  | 其他应付款 | (45,508) | (45,508) |
|  | 长期应付职工薪酬 | (6,000) | (6,000) |
|  | 递延所得税负债 | (6,719) | (6,719) |
|  | 取得的净负债 | (29,483) | (29,483) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |  |  |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) | |  |
| (c) | 重要被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下(续)： | |  |
| (ii) | 万达百货 |  |  |
|  |  | 购买日 | 购买日 |
|  |  | 公允价值 | 账面价值 |
|  | 货币资金 | 112,376 | 112,376 |
|  | 应收款项 | 74 | 74 |
|  | 存货 | 11,429 | 11,429 |
|  | 预付账款 | 75,733 | 75,733 |
|  | 其他应收款 | 1,783,378 | 1,783,378 |
|  | 固定资产 | 10,992 | 7,767 |
|  | 无形资产 | 1,383,607 | - |
|  | 在建工程 | 135 | 135 |
|  | 长期待摊费用 | 28,171 | 19,181 |
|  | 递延所得税资产 | 1,023 | 1,023 |
|  | 减：应付款项 | (1,145,733) | (1,145,733) |
|  | 预收款项 | (67,582) | (67,582) |
|  | 应交税费 | (3,359) | (3,359) |
|  | 应付职工薪酬 | (22,756) | (22,756) |
|  | 其他应付款 | (493,628) | (493,628) |
|  | 递延收益 | (5,919) | (5,919) |
|  | 递延所得税负债 | (348,956) | - |
|  | 取得的净资产 | 1,318,985 | 272,119 |

|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |
| (c) | 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下(续)： |

|  |  |
| --- | --- |
| (ii) | 万达百货(续) |

|  |
| --- |
| 本集团采用估值技术来确定万达百货有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主  要资产的评估方法及其关键假设列示如下： |
| 采用收益法中的增量现金流折现法对优惠承租权的公允价值进行评估、采用收 益法中的多期超额收益法对客户关系的公允价值进行评估以及采用重置成本法 对固定资产及长期待摊费用的公允价值进行评估；  国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易 各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗 力因素造成的重大不利影响；  评估以评估结果将用于在企业会计准则下对企业合并的会计处理和报告为基本 假设前提。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (iii) | 苏宁智能终端 |  |  |
|  |  | 购买日 | 购买日 |
|  |  | 公允价值 | 账面价值 |
|  | 货币资金 | 295 | 295 |
|  | 应收款项 | 6,517 | 6,517 |
|  | 存货 | 8,093 | 8,093 |
|  | 其他应收款 | 182 | 182 |
|  | 减：应付款项 | (12,788) | (12,788) |
|  | 预收款项 | (123) | (123) |
|  | 应交税费 | 977 | 977 |
|  | 其他应付款 | (4,417) | (4,417) |
|  | 取得的净负债 | (1,264) | (1,264) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |  |  |  |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) | |  |  |
| (c) | 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下(续)： | |  |  |
| (iv) | 家乐福中国 |  |  |  |
|  |  | 购买日 |  | 购买日 |
|  |  | 公允价值 |  | 账面价值 |
|  | 货币资金 | 2,141,598 |  | 2,141,598 |
|  | 应收款项 | 107,261 |  | 107,261 |
|  | 存货 | 2,816,777 |  | 2,816,777 |
|  | 其他应收款 | 59,167 |  | 59,167 |
|  | 其他流动资产 | 615,411 |  | 615,411 |
|  | 长期应收款 | 437,271 |  | 437,271 |
|  | 固定资产 | 1,932,226 |  | 1,055,500 |
|  | 投资性房地产 | 2,542,632 |  | 797,368 |
|  | 在建工程 | 46,124 |  | 46,124 |
|  | 无形资产 | 4,195,220 |  | 361,707 |
|  | 商誉 | - |  | 362,416 |
|  | 长期待摊费用 | 1,302,923 |  | 1,378,180 |
|  | 递延所得税资产 | 286,618 |  | 170,021 |
|  | 减：应付款项 | (4,786,159) |  | (4,786,159) |
|  | 短期借款 | (800,000) |  | (800,000) |
|  | 预收款项 | (4,262,963) |  | (4,262,963) |
|  | 应交税费 | (52,611) |  | (52,610) |
|  | 应付职工薪酬 | (274,607) |  | (274,607) |
|  | 其他应付款 | (2,774,522) |  | (2,774,521) |
|  | 一年内到期的非流动负债 | (1,683) |  | (1,683) |
|  | 长期应付款 | (22,912) |  | (22,912) |
|  | 预计负债 | (144,068) |  | (144,068) |
|  | 递延所得税负债 | (1,575,211) |  | (13,376) |
|  | 净资产/(负债) | 1,788,492 |  | (2,784,098) |
|  | 减：少数股东权益 | (860,693) |  | 869,636 |
|  | 取得的净资产 | 927,799 |  | (1,914,462) |

|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |
| (c) | 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下(续)： |

|  |  |
| --- | --- |
| (iv) | 家乐福中国 |
|  | 本集团采用估值技术来确定家乐福中国的资产负债于购买日的公允价值。主要资 产的评估方法及其关键假设列示如下： |
|  | 采用收益法中的增量现金流折现法对优惠承租权进行评估、采用收益法中的现 金流量折现法对固定资产的公允价值进行评估，采用收益法中的多期超额收益 法对供应商渠道进行评估，采用成本法对会员权益进行评估；  国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易 各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗 力因素造成的重大不利影响；  评估以评估结果将用于在企业会计准则下对企业合并的会计处理和报告为基本 假设前提。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (v) | 6 家物流资产公司 |  |  |
|  |  | 购买日 | 购买日 |
|  |  | 公允价值 | 账面价值 |
|  | 货币资金 | 54,381 | 54,381 |
|  | 预付款项 | 297 | 297 |
|  | 其他流动资产 | 470 | 470 |
|  | 投资性房地产 | 1,971,700 | 1,405,821 |
|  | 减：应交税费 | (3,918) | (3,918) |
|  | 其他应付款 | (49,484) | (49,484) |
|  | 长期借款 | (1,134,100) | (1,134,100) |
|  | 递延所得税负债 | (141,470) | - |
|  | 取得的净资产 | 697,876 | 273,467 |
|  | 本集团采用估值技术来确定物流资产证券化公司的资产负债于购买日的公允价 值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下： | | |
|  |  采用收益法中的未来折现法和成本法对投资性房地产的公允价值进行评估；；  国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易 各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗 力因素造成的重大不利影响；  评估以评估结果将用于在企业会计准则下对企业合并的会计处理和报告为基本 假设前提。 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |
| (c) | 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下(续)： |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (vi) | 天天快递物流业务 |  |  |
|  |  | 购买日 | 购买日 |
|  |  | 公允价值 | 账面价值 |
|  | 固定资产 | 37,649 | 37,649 |
|  | 无形资产 | 114,418 | - |
|  | 长期待摊费用 | 16,251 | - |
|  | 取得的净资产 | 168,318 | 37,649 |

|  |
| --- |
| 本集团采用估值技术来确定天天快递收购加盟商业务的资产负债于购买日的公允  价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下： |
| 采用重置成本法对固定资产以及长期待摊费用的公允价值进行评估；采用多期 超额收益法对销售渠道的公允价值进行评估；  国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易 各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗 力因素造成的重大不利影响；  评估以评估结果将用于在企业会计准则下对企业合并的会计处理和报告为基本  假设前提。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |
| (2) | 处置子公司 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 本年度处置子公司的相关信息汇总如下： | | |  |  |  |  |  |
|  | 子公司名称 | 处置价款 | 处置比  例 | 处置 方式 | 丧失控制权时点 | 丧失控制权时点的判  断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并 财务报表层面享有该子公司  净资产份额的差额  (附注四(58)) | 与原子公司股权投资相 关的其他综合收益转入  投资损益的金额  (附注四(45)) |
|  | 苏宁便利超市(i) | 745,394 | 100% | 出售 | 2019 年 6 月 24 日 | 实际失去控制权 | 3,591,358 | - |
|  | 陕西苏宁易达物流投资有  限公司 ( “陕西苏宁易 达”)(ii) | 170,695 | 100% | 出售 | 2019 年 6 月 28 日 | 实际失去控制权 | 160,482 | - |
|  | 内江苏宁易达商贸有限公  司(“内江苏宁易达”)(ii) | 30,111 | 100% | 出售 | 2019 年 12 月 5 日 | 实际失去控制权 | 26,203 | - |
|  | 佛山市三水苏宁易达物流  投资有限公司(“佛山苏 宁易达”)(ii) | 402,474 | 100% | 出售 | 2019 年 12 月 5 日 | 实际失去控制权 | 400,618 | - |
|  | 宁波苏宁易达物流投资有  限 公司( “ 宁波 苏宁易 达”)(ii) | 99,105 | 100% | 出售 | 2019 年 12 月 5 日 | 实际失去控制权 | 90,318 | - |
|  | 湖南苏宁易达物流仓储有  限 公司( “ 湖南 苏宁易 达”)(ii) | 216,086 | 100% | 出售 | 2019 年 12 月 5 日 | 实际失去控制权 | 202,713 | - |
|  | 南京禄昌(iii) | 274,411 | 100% | 出售 | 2019 年 10 月 22 日 | 实际失去控制权 | - | - |
|  | 南京优荣(iii) | 108,304 | 100% | 出售 | 2019 年 10 月 22 日 | 实际失去控制权 | - | - |
|  | 江苏辰逸(iii) | 101,464 | 100% | 出售 | 2019 年 10 月 22 日 | 实际失去控制权 | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (2) | 处置子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 本年度处置子公司的相关信息汇总如下(续)： | | | |  |  |  |  |  |
|  | 子公司名称 | 处置价款 | 处置比  例 | 处置 方式 | 丧失控制权  时点 | 丧失控制权时点的判  断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财 务报表层面享有该子公司 净资产/(负债)份额的差额  (附注四(58)) |  | 与原子公司股权投 资相关的其他综合 收益转入投资损益  的金额  (附注四(45)) |
|  | 苏 宁 金 服 ( 附 注 四  (17)(b)(i)) | - | 9% | 被动稀释 | 2019 年 9  月 27 日 | 实际失去控制权 | 15,558,411 |  | - |
|  | 日本 LAOX( 附 注 四  (17)(b)(iii)) | - | 12% | 被动稀释 | 2019 年  12 月 5 日 | 实际失去控制权 | (366,485) |  | 159,422 |
|  |  |  |  |  |  |  | 19,663,618 |  | 159,422 |

|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |
| (2) | 处置子公司(续) |
| (a) | 本年度处置子公司的相关信息汇总如下(续)： |
| (i) | 于 2019 年 6 月 11 日， 本公司与南京云致享网络科技有限公司(“南京云致  享”)签订股权转让协议，本公司以约人民币 7.45 亿元的价格转让本公司持有的  苏宁便利超市 100%股权，本次交易的处置日为 2019 年 6 月 24 日，系本公 司实际失去苏宁便利超市控制权的日期。 |
| (ii) | 于2019年6月，本集团与苏宁深创投、陕西君善丰企业管理咨询有限公司签订股 权转让协议，将本集团持有的100%的股权全部转让至苏宁深创投(代表云享仓储 物流一期基金受让股权)。本次交易的处置日为 2019 年 6 月 28 日，系本集 团实际失去陕西苏宁易达控制权的日期。  于2019年12月，本集团与苏宁深创投、内江皓杰企业管理有限公司、宁波盛林 企业管理有限公司、长沙贵昆企业管理有限公司、佛山市静灵企业管理有限公司 签署股权转让协议，将本集团持有的内江苏宁易达、宁波苏宁易达、湖南苏宁易 达、佛山苏宁易达(“4家易达物流公司”，与陕西苏宁易达以下合称“5家易达物 流公司”)100%的股权全部转让至苏宁深创投(代表云享仓储物流二期基金受让 股权)。本次交易的处置日为2019年12月5日，系本集团失去4家易达物流公司控 制权的日期。  于2019年度，本集团在转让5家易达物流公司股权后，后续以稳定的市场租金和 10年租期的租约获得对应供应链仓储物业的长期使用权。5家易达物流公司的股 权转让价格根据外部独立评估师的资产评估价值协商确定，该项评估所采用的主 要参数为市场租金、租金增长率及净运营收益及净收益折现率等。后续租回的价 格参照周边地区类似物业的市场租金确定，租金在前五个租赁年度按照租赁合同 规定逐年上浮，第六年至第十年的租金按届时市场标准协商确定。本集团认为该 租赁合同条款不符合融资租赁的判断标准，属于经营租赁。 |
| (iii) | 于 2019 年 10 月 22 日，本集团之附属子公司江苏苏宁易达物流投资有限公司 (“江苏苏宁易达物流”)与云享仓储物流一期基金签订股权转让协议，本集团以 约人民币 4.84 亿价款转让南京禄昌、江苏辰逸及南京优荣(以下合称“3 家资产 管理公司”)全部股权，本次交易处置日为 2019 年 10 月 22 日，系本集团实际  失去 3 家资产管理公司控制权的日期。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |  |
| (2) | 处置子公司(续) |  |
| (b) | 处置损益如下： |  |
| (i) | 苏宁便利超市处置损益计算如下： |  |
|  |  | 金额 |
|  | 处置价格 | 745,394 |
|  | 加：合并财务报表层面享有的苏宁便利超市净负债份额 | 2,845,964 |
|  | 处置产生的投资收益(附注四(58)) | 3,591,358 |
| (ii) | 陕西苏宁易达处置损益计算如下： |  |
|  |  | 金额 |
|  | 处置价格 | 170,695 |
|  | 减：合并财务报表层面享有的陕西苏宁易达公司净资产  份额 | (10,213) |
|  | 处置产生的投资收益(附注四(58)) | 160,482 |
| (iii) | 4 家易达物流公司处置损益计算如下： |  |
|  |  | 金额 |
|  | 处置价格 | 747,776 |
|  | 减：合并财务报表层面享有的 4 家易达物流公司净资产  份额 | (27,924) |
|  | 处置产生的投资收益(附注四(58)) | 719,852 |
| (iv) | 3 家资产管理公司处置损益计算如下： |  |
|  |  | 金额 |
|  | 处置价格 | 484,179 |
|  | 减：合并财务报表层面享有的 3 家资产管理公司净资  产份额 | (484,179) |
|  | 处置产生的投资收益(附注四(58)) | - |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |  |
| (2) | 处置子公司(续) |  |
| (b) | 处置损益以及相关现金流量信息如下(续)： |  |
| (v) | 苏宁金服 |  |
|  |  | 金额 |
|  | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 23,414,829 |
|  | 减：丧失控制权之日净资产份额 | (7,856,418) |
|  | 处置产生的投资收益(附注四(58)) | 15,558,411 |
| (vi) | 日本 LAOX |  |
|  |  | 金额 |
|  | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 500,285 |
|  | 减：丧失控制权之日净资产份额 | (1,026,192) |
|  | 加：与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资  损益的金额 | 159,422 |
|  | 处置产生的投资损失(附注四(58)) | (366,485) |
| (3) | 其他原因的合并范围变动 |  |
|  | 于 2019 年度，本集团新设子公司 79 家，包括惠州苏宁易购采购有限公司、厦  门苏宁易购商贸有限公司等，纳入合并范围；注销子公司 13 家，包括湛江苏宁 电器售后服务有限公司、马鞍山苏宁电器售后服务有限公司、福州苏宁电器售 后服务有限公司等，不再纳入合并范围。 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益 |
| (1) | 在子公司中的权益 |
| (a) | 企业集团的构成 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |  | 取得方式 |
|  |  |  |  | 直接 | 间接 |  |
| 北京苏宁易购销售有限公司 | 北京市 | 北京市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 89% | 11% | 投资设立 |
| 上海苏宁易购销售有限公司 | 上海市 | 上海市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
| 上海奉浦苏宁易购销售有限公司 | 上海市 | 上海市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
| 重庆苏宁易购销售有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 99% | 1% | 投资设立 |
| 天津天宁苏宁易购商贸有限公司 | 天津市 | 天津市 | 批发零售 | 100% | - | 投资设立 |
| 广东苏宁易购销售有限公司 | 广州市 | 广州市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
| 深圳市苏宁易购销售有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
| 绍兴苏宁易购商贸有限公司 | 绍兴市 | 绍兴市 | 批发零售 | 100% | - | 投资设立 |
| 四川苏宁易购销售有限公司 | 成都市 | 成都市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
| 眉山市彭山区苏宁易购销售有限公司 | 眉山市 | 眉山市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
| 陕西苏宁易购销售有限公司 | 西安市 | 西安市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
| 河南苏宁易购销售有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
| 武汉苏宁易购销售有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
| 鄂州葛店苏宁易购销售有限公司 | 鄂州市 | 鄂州市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
| 山东苏宁易购商贸有限公司 | 济南市 | 济南市 | 批发零售 | 100% | - | 投资设立 |
| 海南苏宁易购商贸有限公司 | 海口市 | 海口市 | 批发零售 | 90% | 10% | 投资设立 |
| 江苏苏宁易购电子商务有限公司 | 南京市 | 南京市 | 电子商务系统开发及关联销售 | 70% | - | 投资设立 |
| 南京苏宁易购电子商务有限公司 | 南京市 | 南京市 | 租赁和商务服务 | 70% | - | 投资设立 |
| 苏宁易购(沈阳)销售有限公司 | 沈阳市 | 沈阳市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (1) | 在子公司中的权益(续) |
| (a) | 企业集团的构成(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |  | 取得方式 |
|  |  |  |  | 直接 | 间接 |  |
| 重庆猫宁电子商务有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 51% | - | 投资设立 |
| 上海苏宁贸易有限公司 | 上海市 | 上海市 | 批发零售 | 100% | - | 投资设立 |
| 四川苏宁物流有限公司 | 成都市 | 成都市 | 交通运输、仓储和邮政业务 | - | 100% | 投资设立 |
| 南京雨花苏宁电器有限公司 | 南京市 | 南京市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
| 广州苏宁易购物流有限公司 | 广州市 | 广州市 | 交通运输、仓储和邮政业务 | 10% | 90% | 投资设立 |
| 重庆苏宁渝宁商贸有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 批发零售 | 100% | - | 投资设立 |
| 合肥苏鲜生超市采购有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 批发零售 | 100% |  | 投资设立 |
| 南昌苏宁红孩子母婴用品采购中  心有限公司 | 南昌市 | 南昌市 | 企业管理服务及信息咨询服务 | - | 100% | 非同一控制企业合并 |
| 山西苏宁易购采购有限公司 | 太原市 | 太原市 | 批发零售 | 100% | - | 投资设立 |
| 南京苏宁电子商务有限公司 | 南京市 | 南京市 | 租赁和商务服务 | 100% | - | 投资设立 |
| 杭州苏宁采购有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 零售连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
| 南京苏宁商业管理有限公司 | 南京市 | 南京市 | 租赁和商务服务 | 100% | - | 投资设立 |
| 江苏苏宁贸易有限公司 | 南京市 | 南京市 | 批发零售 | 60% | 40% | 投资设立 |
| 南京苏宁电子信息技术有限公司 | 南京市 | 南京市 | 电子商务系统开发及关联销售 | 100% | - | 投资设立 |
| 江苏苏宁易达物流 | 南京市 | 南京市 | 物流业投资及物业管理 | - | 100% | 投资设立 |
| 合肥苏宁帮客科技服务有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 电器和电子产品的销售与服务 | 100% | - | 投资设立 |
| 江苏苏宁物流有限公司 | 南京市 | 南京市 | 物流快递运输 | 93% | 7% | 投资设立 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (1) | 在子公司中的权益(续) |
| (a) | 企业集团的构成(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |  | 取得方式 |
|  |  |  |  | 直接 | 间接 |  |
| 南京苏宁百货有限公司 | 南京市 | 南京市 | 百货销售、租赁和商务服务 | 100% | - | 投资设立 |
| 苏宁智能终端有限公司 | 南京市 | 南京市 | 电子消费品开发及关联销售 | - | 90% | 非同一控制企业合并 |
| 天天快递有限公司(“天天快递”) | 杭州市 | 杭州市 | 交通运输、仓储和邮政 | - | 100% | 非同一控制企业合并 |
| Great Universe Limited | 香港 | 开曼 | 对外投资 | - | 100% | 投资设立 |
| Shiny Lion Limited | 香港 | 开曼 | 对外投资 | - | 100% | 投资设立 |
| Hongkong Suning.com Co., Limited | 香港 | 香港 | 批发零售 | - | 100% | 投资设立 |
| Hongkong Suning Appliance Resourcing Limited | 香港 | 香港 | 采购及对内销售业务 | - | 100% | 投资设立 |
| Suning International Group Co., Limited | 香港 | 香港 | 对外投资 | 100% | - | 投资设立 |
| Hong Kong Suning Cross-border E-Commerce Co., Limited | 香港 | 香港 | 批发零售、海外购业务 | - | 100% | 投资设立 |
| 上海联家超市有限公司 | 上海市 | 上海市 | 批发零售 | - | 55% | 非同一控制企业合并 |
| 北京家乐福商业有限公司 | 北京市 | 北京市 | 批发零售 | - | 55% | 非同一控制企业合并 |
| 昆明家乐福超市有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 批发零售 | - | 100% | 非同一控制企业合并 |
| 家乐福(上海)供应链管理有限公司 | 上海市 | 上海市 | 批发零售、租赁和商务服务 | - | 100% | 非同一控制企业合并 |
| 家乐福(中国)管理咨询服务有限公司 | 上海市 | 上海市 | 批发零售、租赁和商务服务 | - | 100% | 非同一控制企业合并 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (1) | 在子公司中的权益(续) |
| (a) | 企业集团的构成(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (b) | 存在重要少数股东权益的子公司 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东的  持股比例 | 2019 年度归属于少数股  东的损益 |  | 2019 年度向少数股东分  派股利 |  | 2019 年 12 月 31 日少  数股东权益 |
| 江苏苏宁易购电子商务有限公司 | 30% | (352,937) |  | - |  | (1,203,388) |
| 重庆猫宁电子商务有限公司 | 49% | (129,259) |  | - |  | (266,872) |
| 家乐福中国 | 20% | (91,218) |  | - |  | 769,573 |
| 杭州能容物联网科技有限公司 | 46% | (4,252) |  | - |  | (49,464) |
| SUNING TECHNOLOGY GROUP LIMITED | 10% | (14,653) |  | - |  | (14,609) |
| 苏宁深创投 | 49% | 8,061 |  | - |  | 11,525 |
| 江苏苏宁贸易有限公司 | 40% | 7,513 |  | - |  | 12,010 |
| 湖南苏宁先锋电子有限公司 | 10% | (361) |  | - |  | 19,404 |
| 其他(单个子公司少数股东权益小于人民币 1,000 万元) |  | 53,938 |  | 4 |  | (55,281) |
| 合计 |  | (523,168) |  | 4 |  | (777,102) |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (1) | 在子公司中的权益(续) |
| (b) | 存在重要少数股东权益的子公司(续) |
|  | 上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | | | | |  |  |  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 | |  |  |
|  | 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 |
| 江苏 苏宁易购电子 商务有限公司 | 16,173,919 | 2,069,400 | 18,243,319 | 22,254,592 | 19 | 22,254,611 |  | 19,025,849 | 1,425,795 | 20,451,644 | 23,300,179 | 74 | 23,300,253 |
| 重庆 猫宁电子商 务  有限公司 | 3,564,797 | 278,251 | 3,843,048 | 4,387,684 | - | 4,387,684 |  | 10,471,990 | 244,095 | 10,716,085 | 10,996,274 | - | 10,996,274 |
| 家乐福中国 | 7,230,217 | 10,142,382 | 17,372,599 | 14,246,216 | 1,641,228 | 15,887,444 |  | - | - | - | - | - | - |
| 杭州 能容物联网 科  技有限公司 | 39,881 | (14,479) | 25,402 | 106,848 | - | 106,848 |  | 12,613 | (8,470) | 4,143 | 77,651 | - | 77,651 |
| Suning Technology Group Limited | 2,502,258 | 48,543 | 2,550,801 | 2,696,888 | - | 2,696,888 |  | - | - | - | - | - | - |
| 苏宁深创投 | 29,264 | 431 | 29,695 | 6,174 | - | 6,174 |  | 9,595 | 204 | 9,799 | 4,421 | - | 4,421 |
| 江苏苏宁贸易有  限公司 | 2,694,032 | 49 | 2,694,081 | 2,664,057 | - | 2,664,057 |  | 1,619,088 | 13 | 1,619,101 | 1,607,863 | - | 1,607,863 |
| 湖南苏宁先锋电  子有限公司 | 1,142,817 | 1,843 | 1,144,660 | 950,620 | - | 950,620 |  | 1,202,257 | 1,044 | 1,203,301 | 1,004,392 | 1,265 | 1,005,657 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (1) | 在子公司中的权益(续) |
| (b) | 存在重要少数股东权益的子公司(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下： | | | | | | | | | |
|  |  | 2019 年度 | |  |  |  | 2018 年度 | |  |
|  | 营业收入 | 净(亏损)/利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |  | 营业收入 | 净(亏损)/利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 江苏苏宁易购电子商务 有限公司 | 7,020,689 | (1,176,108) | (1,176,108) | 1,147,602 |  | 10,825,050 | (839,953) | (839,953) | 3,378,367 |
| 重庆猫宁电子商务有限  公司 | 33,182,377 | (263,793) | (263,793) | 4,915,671 |  | 39,826,172 | (1,107,418) | (1,107,397) | (2,212,370) |
| 家乐福中国 | 6,531,591 | (303,827) | (303,338) | 312,408 |  | - | - | - | - |
| 杭州能容物联网科技有  限公司 | 556 | (9,243) | (9,243) | (3,760) |  | 3,621 | (15,133) | (30,823) | (2,054) |
| SUNING TECHNOLOGY GROUP LIMITED | 3,299,118 | (146,532) | (146,532) | 52,049 |  | - | - | - | - |
| 苏宁深创投 | 37,789 | 16,452 | 16,452 | 15,626 |  | 7,279 | (427) | (427) | 3,589 |
| 江苏苏宁贸易有限公司 | 876,051 | 18,782 | 18,782 | (1,036) |  | 662,926 | 7,788 | 7,788 | 97 |
| 湖南苏宁先锋电子有限  公司 | 608 | (3,605) | (3,605) | (534) |  | 172,087 | (2,416) | (2,416) | 25 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益 |
| (a) | 重要合营企业和联营企业的基础信息 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 主要  经营地 | 注册地 | 业务性质 | 对集团活动是  否具有战略性 | 持股比例 | |
|  |  |  |  |  | 直接 | 间接 |
| 合营企业– |  |  |  |  |  |  |
| 苏宁金石 | 天津 | 天津 | 投资管理及咨询 | 是 | 40.00% | - |
| 南京合垠 | 南京 | 南京 | 房地产开发等 | 是 | - | 50.98% |
| 云享仓储物流一期基金 | 南京 | 南京 | 投资业务等 | 是 | - | 51.00% |
| 云享仓储物流二期基金 | 南京 | 南京 | 投资业务等 | 是 | - | 51.00% |
| 联营企业– |  |  |  |  |  |  |
| 丸悦 | 香港 | 香港 | 食品连锁 | 是 | - | 30.00% |
| 苏宁消费金融 | 南京 | 南京 | 发放消费贷款 | 是 | 49.00% | - |
| 辣妈帮 | 深圳 | 深圳 | 在线母婴平台 | 是 | - | 10.00% |
| 苏宁银行 | 南京 | 南京 | 民营银行 | 是 | 30.00% | - |
| 北京奇立 | 北京 | 北京 | O2O 平台服务 | 是 | 19.23% | - |
| 深圳恒宁 | 深圳 | 深圳 | 商业服务  设施运营管理 | 是 |  | 49.00% |
| 苏宁金服 | 上海 | 上海 | 电器和电子消费品  连锁销售 | 是 | 41.15% | - |
| 日本 LAOX | 日本 | 日本 | 电器和电子消费品  连锁销售 | 是 | - | 29.77% |
| Suning Smart Life | 开曼 | 开曼 | 零售 | 是 | - | 35.00% |

### 本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (b) | 重要合营企业的主要财务信息 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  |  | 苏宁金石 |  | 苏宁金石 |
|  | 流动资产 | 56,181 |  | 50,141 |
|  | 非流动资产 | 763 |  | 15 |
|  | 资产合计 | 56,944 |  | 50,156 |
|  | 流动负债 | (4,967) |  | (4,526) |
|  | 股东权益 | 51,977 |  | 45,630 |
|  | 按持股比例计算的净资产份额(i) | 20,791 |  | 18,252 |
|  | 调整事项 |  |  |  |
|  | —其他(i) | 4,000 |  | 4,000 |
|  | 对合营企业权益投资的账面价值 | 24,791 |  | 22,252 |
| (i) | 于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，苏宁金石的其他股东认缴资本尚未 注入，导致本集团对苏宁金石的长期股权账面价值高于按持股比例计算的净资产份 额。 | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 苏宁金石 |  | 苏宁金石 |
| 营业收入 | 8,333 |  | 9,412 |
| 净利润 | 6,348 |  | 6,674 |
| 其他综合收益 | - |  | - |
| 综合收益总额 | 6,348 |  | 6,674 |
| 本集团本年度收到的来自合营企业的股利 | - |  | 3,425 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |
| (b) | 重要合营企业的主要财务信息(续) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 南京合垠 |  | 南京合垠 |
| 流动资产 | 651,522 |  | 653,287 |
| 非流动资产 | 270 |  | 156 |
| 资产合计 | 651,792 |  | 653,443 |
| 流动负债 | (1,466) |  | (2,269) |
| 股东权益 | 650,326 |  | 651,174 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 331,536 |  | 331,968 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 331,536 |  | 331,968 |
|  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 南京合垠 |  | 南京合垠 |
| 营业收入 | - |  | - |
| 净利润 | (847) |  | (827) |
| 其他综合收益 | - |  | - |
| 综合收益总额 | (847) |  | (827) |
| 本集团本年度收到的来自合营企业 的股利 | - |  | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |
| (b) | 重要合营企业的主要财务信息(续) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
| 云享仓储物流一期基金 | |  | 云享仓储物流一期基金 |
| 流动资产 | 460,436 |  | 2,810,375 |
| 非流动资产 | 4,610,645 |  | 2,737,233 |
| 资产合计 | 5,071,081 |  | 5,547,608 |
| 流动负债 | (265,163) |  | (2,753,845) |
| 非流动负债 | (1,744,095) |  | - |
| 负债合计 | (2,009,258) |  | (2,753,845) |
| 股东权益 | 3,061,823 |  | 2,793,763 |
| 按持股比例计算的净资产份额(i) | 1,561,530 |  | 1,424,819 |
| 调整事项 |  |  |  |
| —员工持股计划 | 35 |  | - |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,561,565 |  | 1,424,819 |
|  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
| 云享仓储物流一期基金 | |  | 云享仓储物流一期基金 |
| 营业收入 | 319,005 |  | 49,639 |
| 净利润(调整后) | (25,500) |  | 45,611 |
| 其他综合收益 | - |  | - |
| 综合收益总额 | (25,500) |  | 45,611 |
| 本集团本年度收到的来自合营 企业的股利 | 652,130 |  | - |

|  |  |
| --- | --- |
| (i) | 本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产  份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债 的公允价值以及统一会计政策的影响。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |
| (b) | 重要合营企业的主要财务信息(续) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
| 云享仓储物流二期基金 | |  | 云享仓储物流二期基金 |
| 流动资产 | 405,494 |  | - |
| 非流动资产 | 2,123,959 |  | - |
| 资产合计 | 2,529,453 |  | - |
| 流动负债 | (240,632) |  | - |
| 非流动负债 | (209,212) |  | - |
| 负债合计 | (449,844) |  | - |
| 股东权益 | 2,079,609 |  | - |
| 按持股比例计算的净资产份额(i) | 1,060,601 |  | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2019 年度 | |  | 2018 年度 |
| 云享仓储物流二期基金 | |  | 云享仓储物流二期基金 |
| 营业收入 | 11,664 |  | - |
| 净利润(调整后) | (9,499) |  | - |
| 其他综合收益 | - |  | - |
| 综合收益总额 | (9,499) |  | - |
| 本集团本年度收到的来自合营企 业的股利 | 1,985 |  | - |

|  |  |
| --- | --- |
| (i) | 本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资  产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和 负债的公允价值以及统一会计政策的影响。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (c) | 重要联营企业的主要财务信息 | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 丸悦 |  | 苏宁消费金融 |  | 辣妈帮 |  | 苏宁银行 |  | 北京奇立 |  | 深圳恒宁 |  | Suning Smart Life |  | 苏宁金服 |  | 日本 LAOX |
|  | 流动资产 | 121,574 |  | 3,543,230 |  | 302,971 |  | 50,455,706 |  | 87,001 |  | 21,913,291 |  | 6,639,372 |  | 50,652,453 |  | 3,804,540 |
|  | 非流动资产 | 10,573 |  | 306,809 |  | 80,438 |  | 13,444,366 |  | 3,417 |  | - |  | 5,233,820 |  | 4,202,248 |  | 518,793 |
|  | 资产合计 | 132,147 |  | 3,850,039 |  | 383,409 |  | 63,900,072 |  | 90,418 |  | 21,913,291 |  | 11,873,192 |  | 54,854,701 |  | 4,323,333 |
|  | 流动负债 | 50,189 |  | 3,075,618 |  | 94,014 |  | 59,742,722 |  | 34,876 |  | 743,026 |  | 5,578,011 |  | 21,266,701 |  | 2,082,897 |
|  | 非流动负债 | - |  | 153,259 |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 3,069,339 |  | 8,527,682 |  | 551,390 |
|  | 负债合计 | 50,189 |  | 3,228,877 |  | 94,014 |  | 59,742,722 |  | 34,876 |  | 743,026 |  | 8,647,350 |  | 29,794,383 |  | 2,634,287 |
|  | 股东权益 | 81,958 |  | 621,162 |  | 289,395 |  | 4,157,350 |  | 55,542 |  | 21,170,265 |  | 3,225,842 |  | 25,060,318 |  | 1,689,046 |
|  | 少数股东权益 | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 349 |  | (24,458) |  | (76,007) |
|  | 归属于母公司股东  权益 | 81,958 |  | 621,162 |  | 289,395 |  | 4,157,350 |  | 55,542 |  | 21,170,265 |  | 3,226,191 |  | 25,035,860 |  | 1,613,039 |
|  | 按持股比例计算的 净资产份额(i) | 24,587 |  | 304,369 |  | 28,940 |  | 1,247,205 |  | 10,681 |  | 10,373,430 |  | 1,129,167 |  | 10,300,227 |  | 480,202 |
|  | 调整事项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | —商誉 | - |  | - |  | 19,963 |  | - |  | 35,526 |  | - |  | - |  | 13,314,620 |  | - |
|  | —员工持股计划 | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 475 |  | 2,438 |  | - |
|  | 对联营企业权益投 资的账面价值 | 24,587 |  | 304,369 |  | 48,903 |  | 1,247,205 |  | 46,207 |  | 10,373,430 |  | 1,129,642 |  | 23,619,314 |  | 480,202 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (c) | 重要联营企业的主要财务信息(续) | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 丸悦 |  | 苏宁消费金融 |  | 辣妈帮 |  | 苏宁银行 |  | 北京奇立 |  | Greenland |  | 华泰证券 |  | 深圳恒宁 |
|  | 流动资产 | 106,223 |  | 6,113,767 |  | 278,239 |  | 24,342,858 |  | 71,372 |  | 11,224 |  | 192,777,088 |  | 20,620,816 |
|  | 非流动资产 | 13,023 |  | 275,251 |  | 182,436 |  | 8,028,069 |  | 18,233 |  | 371,334 |  | 175,888,786 |  | (4,450) |
|  | 资产合计 | 119,246 |  | 6,389,018 |  | 460,675 |  | 32,370,927 |  | 89,605 |  | 382,558 |  | 368,665,874 |  | 20,616,366 |
|  | 流动负债 | 39,641 |  | 5,777,968 |  | 115,332 |  | 28,364,349 |  | 7,080 |  | 7 |  | 151,764,585 |  | 153,935 |
|  | 非流动负债 | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 112,151,685 |  | - |
|  | 负债合计 | 39,641 |  | 5,777,968 |  | 115,332 |  | 28,364,349 |  | 7,080 |  | 7 |  | 263,916,270 |  | 153,935 |
|  | 股东权益 | 79,605 |  | 611,050 |  | 345,343 |  | 4,006,578 |  | 82,525 |  | 382,551 |  | 104,749,604 |  | 20,462,431 |
|  | 少数股东权益 | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 1,356,027 |  | - |
|  | 归属于母公司股东  权益 | 79,605 |  | 611,050 |  | 345,343 |  | 4,006,578 |  | 82,525 |  | 382,551 |  | 103,393,577 |  | 20,462,431 |
|  | 按持股比例计算的 净资产份额(i) | 23,882 |  | 299,414 |  | 34,534 |  | 1,201,974 |  | 15,869 |  | 133,893 |  | 3,264,593 |  | 10,026,591 |
|  | 调整事项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | —商誉 | - |  | - |  | 19,963 |  | - |  | 35,526 |  | - |  | 829,470 |  | - |
|  | 对联营企业权益投 资的账面价值 | 23,882 |  | 299,414 |  | 54,497 |  | 1,201,974 |  | 51,395 |  | 133,893 |  | 4,094,063 |  | 10,026,591 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |
| (c) | 重要联营企业的主要财务信息(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (i) | 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了  取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 年度 | | | | |  |  | 成立日至 2019 年 12 月 31 日 | | | |
|  | 丸悦 | 苏宁消费  金融 | 辣妈帮 | 苏宁银行 | 北京奇立 | 深圳恒宁 |  | Suning Smart Life | 苏宁金服 | 日本  LAOX |
| 营业收入 | 234,576 | 439,557 | 40,089 | 1,016,786 | 592,131 | 1,509,434 |  | 2,267,337 | 1,661,704 | 846,043 |
| 净利润 | 2,350 | 10,112 | (55,939) | 75,734 | (26,977) | 1,123,934 |  | (2,017,410) | 490,998 | (67,464) |
| 其他综合收益 | - | - | - | 38,287 | - | - |  | 64,869 | - | - |
| 综合收益总额 | 2,350 | 10,112 | (55,939) | 114,021 | (26,977) | 1,123,934 |  | (1,952,541) | 490,998 | (67,464) |
| 本集团本年度收到的 来自联营企业的股 利 | - | - | - | - | - | 203,889 |  | - | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |
| (c) | 重要联营企业的主要财务信息(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 年度 | | | | | | | | |
|  | 丸悦 | 苏宁消费金融 | 辣妈帮 | 苏宁银行 | 北京奇立 | Greenland | 华泰证券 | 深圳恒宁 |
| 营业收入 | 209,434 | 741,506 | 150,160 | 450,199 | 281,912 | 11,751 | 16,108,262 | - |
| 净利润 | 749 | 45,321 | 34,195 | 3,551 | 1,904 | 8,803 | 5,032,738 | 462,430 |
| 其他综合收益 | - | - | - | 2,838 | - | - | (553,301) | - |
| 综合收益总额 | 749 | 45,321 | 34,195 | 6,389 | 1,904 | 8,803 | 4,479,437 | 462,430 |
| 本集团本年度收到的来自联营 企业的股利 | - | - | - | - | - | - | 78,161 | - |
| (i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了 取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。 | | | | | | | | |
| (ii) 其他调整事项包括减值准备及未确认的超额亏损等。 | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |
| (d) | 不重要合营企业和联营企业的汇总信息 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2019 年度 | 2018 年度 |
| 合营企业： |  |  |
| 投资账面价值合计 | - | - |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |
| 净利润(i) | - | - |
| 其他综合收益(i) | - | - |
| 综合收益总额 | - | - |
| 联营企业： |  |  |
| 投资账面价值合计 | 6,065 | 9,802 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |
| 净利润(i) | 296 | 1,766 |
| 其他综合收益(i) | - | - |
| 综合收益总额 | 296 | 1,766 |

|  |  |
| --- | --- |
| (i) | 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会  计政策的调整影响。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 七 | 分部信息 |
|  | 本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。本集团 业务主要来源于中国和日本，由于不同地区需要不同的技术和市场战略，因此，本 集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向 其配置资源并评价其业绩。  本集团有 4 个报告分部，分别为：  - 大陆地区零售分部，负责中国及香港地区家用电器、消费类电子产品及日用 百货等的销售和服务以及其他服务  - 日本及海外分部，负责日本及其他地区销售、对外投资以及其他服务  - 大陆地区金融分部，负责中国地区相关金融业务的服务  - 大陆地区物流分部，负责中国地区相关物流业务的服务  于 2019 年度，本集团失去对日本 LAOX 和苏宁金服的控制(附注五(2))。因此，于 2019 年 12 月 31 日，日本及海外分部和大陆地区金融分部分别不再包括日本 LAOX 业务和苏宁金服业务。 |
|  | 分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。  资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分 配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 七 | 分部信息(续) |
| (a) | 2019 年度及 2019 年 12 月 31 日分部信息列示如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 大陆地区  零售分部 | 大陆地区  金融分部 | 日本及海  外分部 | 大陆地区物  流分部 | 分部间抵消 | 合计 |
| 营业收入 | 249,894,805 | 3,390,213 | 12,422,680 | 15,102,883 | (11,581,681) | 269,228,900 |
| 其中：对外交易收入 | 249,098,099 | 2,466,672 | 12,422,680 | 5,241,449 | - | 269,228,900 |
| 营业成本 | (223,351,722) | (1,156,214) | (9,873,390) | (12,705,788) | 16,969,729 | (230,117,385) |
| 税金及附加 | (767,781) | (29,501) | (105,127) | (158,498) | - | (1,060,907) |
| 销售费用 | (22,246,351) | (284,136) | (2,380,525) | (1,848,866) | (6,772,140) | (33,532,018) |
| 管理费用 | (3,853,558) | (405,058) | (367,430) | (445,691) | 126,705 | (4,945,032) |
| 研发费用 | (3,830,131) | (199,488) | (5,514) | (279,675) | 1,047,198 | (3,267,610) |
| 财务费用 - 净额 | (2,564,601) | (174,247) | 242,386 | 6,861 | 252,181 | (2,237,420) |
| 资产减值损失 | (192,681) | - | (166,507) | (760,841) | - | (1,120,029) |
| 信用减值(损失)/转回 | (115,846) | (447,119) | 8,685 | (51,753) | - | (606,033) |
| 公允价值变动(损失)/  收益 | (158,490) | 23,621 | 379,011 | (27,866) | - | 216,276 |
| 投资收益/(损失) | 6,071,708 | 15,582,443 | (765,801) | 928,068 | (25,007) | 21,791,411 |
| 其中：对合营企业及  联 营 企  业的投  资收益 | 1,009,255 | - | (726,408) | (17,849) | - | 264,998 |
| 资产处置(亏损)/收益 | (4,003) | 1 | (10,971) | (1,500) | - | (16,473) |
| 其他收益 | 187,835 | 30,137 | - | 120,068 | - | 338,040 |
| 营业利润/(损失) | (930,816) | 16,330,652 | (622,503) | (122,598) | 16,985 | 14,671,720 |
| 营业外收入 | 72,733 | 150 | 37,205 | 141,236 | - | 251,324 |
| 营业外支出 | (250,800) | (633) | (50,290) | (26,724) | - | (328,447) |
| 利润/(亏损)总额 | (1,108,883) | 16,330,169 | (635,588) | (8,086) | 16,985 | 14,594,597 |
| 所得税费用 | 792,843 | (5,852,386) | 24,311 | (239,578) | - | (5,274,810) |
| 净(亏损)/利润 | (316,040) | 10,477,783 | (611,277) | (247,664) | 16,985 | 9,319,787 |
| 资产总额 | 214,247,514 | - | 46,823,842 | 27,627,732 | (51,844,043) | 236,855,045 |
| 负债总额 | 155,402,299 | - | 23,289,588 | 23,337,507 | (52,319,162) | 149,710,232 |
| 对联营企业和合营企 业的长期股权投资 | 35,791,798 | - | 1,844,454 | 2,622,165 | - | 40,258,417 |
| 非流动资产增加/(减 少)额(i) | 17,073,289 | (416,913) | (1,959,046) | 3,336,271 | 216,597 | 18,250,198 |

### (i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

|  |  |
| --- | --- |
| 七 | 分部信息(续) |
| (b) | 2018 年度及 2018 年 12 月 31 日分部信息列示如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 大陆地区  零售分部 | 大陆地区  金融分部 | 日本及海外  分部 | 大陆地区物  流分部 | 分部间抵消 | 合计 |
| 营业收入 | 230,750,629 | 3,169,931 | 7,217,595 | 10,860,101 | (7,041,683) | 244,956,573 |
| 其中：对外交易收入 | 230,665,204 | 2,637,204 | 7,217,595 | 4,436,570 | - | 244,956,573 |
| 营业成本 | (193,131,366) | (1,006,057) | (4,866,755) | (9,742,193) | 529,765 | (208,216,606) |
| 税金及附加 | (741,941) | (22,423) | (4,985) | (124,988) | - | (894,337) |
| 销售费用 | (27,109,924) | (228,918) | (1,989,635) | (1,356,010) | 4,617,810 | (26,066,677) |
| 管理费用 | (5,732,120) | (461,341) | (335,272) | (566,059) | 1,894,108 | (5,200,684) |
| 研发费用 | (1,689,629) | (298,343) | (48,367) | (225,536) | - | (2,261,875) |
| 财务费用 - 净额 | (1,205,464) | 18,452 | (40,970) | (6,644) | - | (1,234,626) |
| 资产减值损失 | (804,228) | (780,819) | (320,486) | (153,935) | - | (2,059,468) |
| 公允价值变动损失 | 295,445 | (2,966) | - | - | - | 292,479 |
| 投资收益 | 2,618,470 | 72,568 | 11,029,986 | 269,624 | - | 13,990,648 |
| 其中：对合营企业及  联营企  业的投  资收益 | 296,717 | - | - | - | - | 296,717 |
| 资产处置(亏损)/收益 | (25,825) | 2 | (6,719) | (591) | - | (33,133) |
| 其他收益 | 278,319 | 31,628 | - | 76,309 | - | 386,256 |
| 营业利润/(损失) | 3,502,366 | 491,714 | 10,634,392 | (969,922) | - | 13,658,550 |
| 营业外收入 | 132,506 | 629 | 278,847 | 93,711 | - | 505,693 |
| 营业外支出 | (157,547) | (51) | (23,227) | (37,963) | - | (218,788) |
| 利润/(亏损)总额 | 3,477,325 | 492,292 | 10,890,012 | (914,174) | - | 13,945,455 |
| 所得税费用 | (1,339,173) | (141,150) | 10,137 | 167,279 | - | (1,302,907) |
| 净利润/(亏损) | 2,138,152 | 351,142 | 10,900,149 | (746,895) | - | 12,642,548 |
| 资产总额 | 184,789,809 | 32,582,815 | 20,161,408 | 23,630,133 | (61,696,963) | 199,467,202 |
| 负债总额 | 132,421,807 | 18,506,073 | 2,700,847 | 19,324,639 | (61,696,963) | 111,256,403 |
| 对联营企业和合营企 业的长期股权投资 | 16,112,057 | - | 137,674 | 1,424,819 | - | 17,674,550 |
| 非流动资产增加额(i) | 612,135 | 194,383 | 667,740 | 3,458,615 | - | 4,932,873 |

### (i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 七 | 分部信息(续) |  |  |  |
| (c) | 本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国 家和地区的除金融资产、长期股权投资及递延所得税资产之外的非流动产总额列示如 下： | | | |
|  | 对外交易收入 | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 中国 | 256,806,220 |  | 237,738,978 |
|  | 日本及海外 | 12,422,680 |  | 7,217,595 |
|  |  | 269,228,900 |  | 244,956,573 |
|  | 非流动资产总额 | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 中国 | 53,758,343 |  | 33,646,987 |
|  | 日本及海外 | 80,206 |  | 1,941,364 |
|  |  | 53,838,549 |  | 35,588,351 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易 | |  |  |  |  |
| (1) | 实际控制人情况 |  |  |  |  |  |
| (a) | 本公司实际控制人为张近东先生。 | | |  |  |  |
| (b) | 实际控制人对本公司的持股比例和表决权比 | | | 例 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|  |  | 持股比例  (直接+间接) | 表决权比例 |  | 持股比例  (直接+间接) | 表决权比例 |
|  | 张近东先生(注) | 33.30% | 24.94% |  | 32.92% | 24.29% |
| 注：于 2019 年 12 月 31 日，张近东先生直接持有本公司 20.96%的股份，同时持有 苏宁电器集团 50%的股权；张近东先生、张康阳先生、南京润贤企业管理中心(有限 合伙)(“南京润贤”)分别持有苏宁控股集团有限公司(“苏宁控股集团”)51%、39%、10% 的股权，且张近东先生持有南京润贤 80%的股权。苏宁电器集团与苏宁控股集团分 别直接持有本公司 19.99%和 3.98%的股权。 | | | | | | |
| (2) | 子公司情况 |  |  |  |  |  |
| 子公司的基本情况及相关信息见附注六。 | | | | | | |
| (3) | 合营企业情况 |  |  |  |  |  |
| 合营企业的基本情况见附注六(2)(b)。 | | | | | | |
| (4) | 联营企业情况 |  |  |  |  |  |
|  | 联营企业的基本情况见附注六(2)(c)。 | | |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (5) | 其他关联方情况 |

|  |  |
| --- | --- |
| 关联方公司名称 | 与本集团的关系 |
| 苏宁置业集团有限公司(“苏宁置业”) | 为公司关联股东之控股子公司 |
| 苏宁电器集团 | 持有本集团 5%以上股份法人股东 |
| 苏宁控股集团 | 与本集团受同一实际控制人控制 |
| 上海苏宁房地产开发有限公司(“上海苏宁房地产开发”） | 苏宁置业集团之子公司 |
| 江苏苏宁广场商业管理有限公司(“江苏苏宁商管”) | 苏宁置业集团之子公司 |
| 南京鼎辰建筑设计有限责任公司(“南京鼎辰”) | 苏宁置业集团之子公司 |
| 苏宁置业集团有限公司清凉门分公司  (“苏宁置业清凉门分公司”) | 苏宁置业集团之分支机构 |
| 苏宁置业集团旗下 45 家银河物业公司 | 苏宁置业集团之子公司 |
| 苏宁置业集团旗下 36 家置业、建材公司及分支机构 | 苏宁置业集团之子公司及子公司之分支机构 |
| 苏宁置业集团旗下 19 家酒店、餐饮公司及分支机构 | 苏宁置业集团之子公司及子公司之分支机构 |
| 苏宁控股集团旗下 40 家影城、影院公司及分支机构 | 苏宁控股集团之子公司及子公司之分支机构 |
| 上海聚力传媒技术有限公司(“上海聚力”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 南京聚力传媒技术有限公司(“南京聚力”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 天津聚力传媒技术有限公司(“天津聚力”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 太仓聚一堂网络科技有限公司(“太仓聚一堂网络”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 突触计算机系统（上海）有限公司(“突触计算机”） | 苏宁控股集团之子公司 |
| 南京苏宁易彩科技有限公司(“南京苏宁易彩科技”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 江苏国米商业发展有限公司(“江苏国米”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 上海骋娱传媒技术有限公司(“上海骋娱”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 苏宁体育文化传媒（北京）有限公司(“苏宁体育文化传媒”） | 苏宁控股集团之子公司 |
| 江苏苏宁体育产业有限公司(“江苏苏宁体育产业”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 江苏苏宁体育用品有限公司(“江苏苏宁体育用品”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 南京聚翼腾网络科技有限公司(“南京聚翼腾网络科技”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 江苏苏宁商业管理有限公司(“苏宁商业管理”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 北京京朝苏宁电器有限公司(“北京京朝”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 苏宁润东股权投资管理有限公司(“苏宁润东”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 江苏苏宁女子足球俱乐部有限公司(“苏宁女子足球俱乐部”) | 苏宁控股集团之子公司 |
| 连云港苏宁置业有限公司苏宁广场购物分公司  (“连云港苏宁置业苏宁广场分公司”) | 苏宁控股集团之子公司的分支机构 |
| 连云港苏宁置业有限公司苏宁索菲特酒店  (“连云港苏宁置业索菲特”) | 苏宁控股集团之子公司的分支机构 |
| 成都鸿业置业有限公司及分支机构 | 苏宁控股集团之子公司及子公司之分支机构 |
| 苏宁控股集团旗下 2 家文化、院线投资公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
| 苏宁控股集团旗下其余 12 家体育公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
| 苏宁置业集团旗下 2 家足球俱乐部公司 | 苏宁置业集团之子公司 |
| 苏宁控股集团旗下 3 家通视铭泰公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
| 苏宁控股集团旗下 5 家管理咨询公司 | 苏宁控股集团之子公司 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |
| (5) | 其他关联方情况(续) |  |
|  | 关联方公司名称 | 与本集团的关系 |

|  |  |
| --- | --- |
| 苏宁控股集团旗下 4 家投资公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
| 苏宁控股集团旗下 108 家苏扶、苏缘公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
| 北京华商会会议中心有限公司(“华商会议中心”) | 苏宁电器集团之子公司 |
| 无锡苏宁商业管理有限公司(“无锡商管”) | 苏宁电器集团之子公司 |
| 南京苏宁银河国际购物广场有限公司(“银河国际购物广场”) | 苏宁电器集团之子公司 |
| 青岛苏宁家电产业园有限公司(“青岛苏宁家电产业园”) | 苏宁电器集团之子公司 |
| 苏宁电器集团有限公司南京新街口苏宁诺富特酒店(“新街口诺富特酒店”) | 苏宁电器集团之分支机构 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理公司 | 苏宁电器集团之子公司 |
| 南京钟山国际高尔夫置业有限公司(“钟山高尔夫置业”) | 实际控制人系张近东先生家庭成员 |
| 南京钟山国际高尔夫置业有限公司索菲特钟山高尔夫酒店(“索菲特钟山高  尔夫酒店”) | 实际控制人系张近东先生家庭成员 |
| 南京钟山国际高尔夫置业有限公司高尔夫俱乐部分公司 (“钟山高尔夫俱乐  部”) | 实际控制人系张近东先生家庭成员 |
| 南京苏宁环球天润广场有限公司(“南京苏宁环球天润广场”) | 实际控制人系张近东先生家庭成员 |
| 淘宝(中国)软件有限公司(“淘宝中国”) | 持有本集团 5%以上股份法人股东 |
| 阿里巴巴集团(“阿里巴巴”) | 持有本集团 5%以上股份法人股东  之最终控股公司及其子公司 |
| 苏宁小店及其子公司 | 本集团联营公司之子公司 |
| 苏宁金服及其子公司 | 本集团联营公司及其子公司 |
| TCL 实业控股 46 家子公司(“TCL 子公司”) | 本集团对其具有重大影响 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |
| (5) | 其他关联方情况(续) |  |
|  | 关联方公司名称 | 与本集团的关系 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 上海全广商业管理有限公司(“上海全广”) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 重庆晶富中行商业管理有限公司(“重庆晶富”) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 湖南贵康商业管理有限公司(“湖南贵康”) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 徐州富凯商业管理有限公司(“徐州富凯”) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 上海沪申苏宁电器有限公司(“上海沪申”) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 沈阳苏宁物流有限公司(“沈阳苏宁”) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 重庆首恒物流有限公司(“重庆首恒”) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 徐州苏宁云商物流有限公司(“徐州苏宁”) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 湖南苏宁采购有限公司(“湖南苏宁”) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 陕西君善丰 | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 内江皓杰 | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 佛山静灵 | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 宁波盛林 | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 长沙贵昆 | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 陕西苏宁易达(i) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 佛山苏宁易达(ii) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 内江苏宁易达(ii) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 宁波苏宁易达(ii) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 湖南苏宁易达(ii) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 江苏辰逸(iii) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 南京禄昌(iii) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 南京优荣(iii) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 大连万达商业管理集团股份有限公司(“万达商业”) | 本集团对其具有重大影响 |
| (i) | 于 2019 年度，本集团将陕西苏宁易达 100%的股权转让给本集团之合营公司云享仓储物流一期基金 (附注五(2))， 因此陕西苏宁易达构成本集团关联方。本报告期内披露的与陕西苏宁易达的关联方交易系自 2019 年 6 月 28 日至  2019 年 12 月 31 日的交易。 | |
| (ii) | 于 2019 年度，本集团将 4 家易达物流公司 100%的股权转让给本集团之合营企业云享仓储物流二期基金 (附注五 (2))，因此该 4 家物流易达公司构成本集团关联方。本报告期内披露的与该 4 家物流易达公司的关联方交易系自 2019  年 12 月 5 日至 2019 年 12 月 31 日的交易。 | |
| (iii) | 于 2019 年度，本集团将 3 家资产管理公司 100%的股权转让给集团合营公司云享仓储物流一期基金 (附注五(2))， 因此该家公司构成本集团关联方。本报告期内披露的与该家公司关联方交易系自 2019 年 10 月 22 日至 2019 年 12  月 31 日的交易。 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易 |
| (a) | 购销商品、提供和接受劳务 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 销售商品及提供相关服务 | | | | | |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价政策 | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
| 苏宁小店及其子公司 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 1,291,883 |  | - |
| 苏宁控股集团旗下 108  家苏扶、苏缘公司 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 107,930 |  | 55,221 |
| 南京聚力 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 31,519 |  | - |
| 苏宁控股集团旗下 40 家  影城、影院公司及分 支机构 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 21,600 |  | 22,002 |
| 苏宁置业集团旗下 36 家  置业、建材公司及分 支机构 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 19,910 |  | 40,522 |
| 苏宁银行 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 13,789 |  | 2,990 |
| 苏宁置业集团旗下 19 家  酒店、餐饮公司及分 支机构 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 13,068 |  | 3,559 |
| 上海聚力 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 8,234 |  | 40,526 |
| 苏宁置业 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 2,662 |  | 1,216 |
| 苏宁体育文化传媒 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 2,014 |  | 36,659 |
| 其他关联方 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 7,214 |  | 20,115 |
|  |  |  | 1,519,823 |  | 222,810 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 采购商品 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | TCL 子公司 | 2,026,762 |  | - |
|  | 苏宁控股集团旗下 3 家通视铭泰公司 | 884,634 |  | 718,481 |
|  | 菱重空调 | 146,428 |  | 186,095 |
|  | 阿里巴巴 | 56,671 |  | 5,070 |
|  | 上海骋娱 | - |  | 230,605 |
|  | 3,114,495 | |  | 1,140,251 |
| (c) | 提供物流售后、劳务外包服务 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 阿里巴巴 | 480,528 |  | 610,126 |
|  | 苏宁小店及其子公司 | 66,595 |  | - |
|  | 苏宁控股集团旗下 3 家通视铭泰公司 | 56,771 |  | 29,853 |
|  | 其他关联方 | 53,240 |  | 6,580 |
|  | 657,134 | |  | 646,559 |
| (d) | 接受工程设计服务 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 南京鼎辰 | 14,370 |  | 9,859 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (e) | 提供信息技术咨询服务 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 苏宁金服及其子公司 | 73,533 |  | - |
|  | 苏宁小店及其子公司 | 58,291 |  | - |
|  | 苏宁银行 | 5,561 |  | 5,557 |
|  | 苏宁置业集团旗下 45 家银河物业公司 | 5,348 |  | 4,320 |
|  | 苏宁控股集团旗下 2 家文化、院线投资  公司 | 605 |  | 13,367 |
|  | 苏宁消费金融 | 101 |  | 1,313 |
|  | 上海聚力 | 44 |  | - |
|  | 苏宁置业 | - |  | 4,082 |
|  | 其他关联方 | - |  | 2,070 |
|  | 143,483 | |  | 30,709 |
| (f) | 接受招商运营服务 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 江苏苏宁商管 | 8,694 |  | 7,631 |
| (g) | 提供市场推广服务 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 阿里巴巴 | 537,758 |  | 140,700 |
|  | 苏宁金服及其子公司 | 196,395 |  | - |
|  | 万达商业 | 176,941 |  | - |
|  | 苏宁体育文化传媒 | 158,215 |  | 41,597 |
|  | 上海聚力 | 37,544 |  | 35,850 |
|  | 其他关联方 | 44,606 |  | 20,406 |
|  |  | 1,151,459 |  | 238,553 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (h) | 关联方提供财务资助 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 阿里巴巴 | - | 1,950,000 | |
| 于 2019 年度，阿里巴巴未委托杭州银行股份有限公司西湖支行向本集团子公司  重庆猫宁电子商务有限公司发放贷款 (2018 年度：人民币 19.5 亿元)。 | | | | |
| (i) | 利息费用 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 阿里巴巴 | 19,386 | 63,383 | |
| (j) | 租赁 |  |  |  |
|  | 本集团作为出租方： |  |  |  |
|  | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 苏宁置业集团旗下 19 家酒 店、餐饮公司及分支机构 | 诺富特酒店 | 20,696 | 20,449 |
|  | 苏宁置业集团旗下 36 家置  业、建材公司及分支机构 | 宿迁苏宁广场店 | 17,143 | - |
|  | 苏宁小店及其子公司 | 各苏宁小店门店 | 17,106 | - |
|  | 苏宁控股集团旗下其余 12  家体育公司 | 南京市商贸店 1-2 层 | 10,610 | - |
|  | 苏宁置业集团旗下 19 家酒  店、餐饮公司及分支机构 | 日照苏宁广场 01J 幢 | 10,365 | 20,729 |
|  | 苏宁置业 | 苏宁总部 1 号楼 10F 及 7-12F 部分 | 8,566 | 10,454 |
|  | 苏宁消费金融 | 苏宁总部 5 号楼 5-6F | 4,984 | 2,211 |
|  | 苏宁控股集团旗下 40 家影  城、影院公司及分支机构 | 总部王庄湖 | 3,810 | 5,248 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |  |
| (j) | 租赁(续) |  |  |  |  |
|  | 本集团作为出租方 (续)： | |  |  |  |
|  | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 苏宁控股集团旗下 40  家影城、影院公司及 分支机构 | 包头苏宁广场第 5 层 501 号商铺 | 2,527 |  | 2,574 |
|  | 苏宁银行 | 动漫走廊 2#-1 层区域 | 2,364 |  | - |
|  | 苏宁控股集团旗下 40  家影城、影院公司及 分支机构 | 滁州苏宁广场第 6 层 605 商铺 | 2,105 |  | 2,085 |
|  | 苏宁控股集团旗下 40  家影城、影院公司及 分支机构 | 奉贤苏宁广场 5 层 503 号商铺 | 2,099 |  | 2,574 |
|  | 江苏苏宁商管 | 苏宁总部 1 号楼 11F 部分 | 1,922 |  | 1,931 |
|  | 上海聚力 | 中山广场大厦 6 层部分区域 | 1,569 |  | 771 |
|  | 苏宁置业集团旗下 51  家银河物业公司 | 徐庄总部办公区 | 1,488 |  | 1,709 |
|  | 苏宁置业集团旗下 2 家  足球俱乐部公司 | 苏宁总部 5 号楼 3 层 | 1,476 |  | 1,548 |
|  | 苏宁电器集团 | 苏宁总部 1 号楼 15F | 1,409 |  | 1,331 |
|  | 苏宁控股集团旗下其余  12 家体育公司 | 西安苏宁生活广场第 2 层 201 号  商铺 | 1,354 |  | - |
|  | 苏宁控股集团旗下 40  家影城、影院公司 及分支机构 | 济宁苏宁广场第 6 层 601 商铺 | 1,306 |  | 743 |
|  | 苏宁控股集团旗下 40  家影城、影院公司 及分支机构 | 日照苏宁广场第 6 层 601 商铺 | 1,267 |  | 996 |
|  | 苏宁控股集团旗下 40  家影城、影院公司 及分支机构 | 武进苏宁生活广场 4-5 层 | 1,124 |  | 724 |
|  | 苏宁控股集团旗下 40  家影城、影院公司 及分支机构 | 宜兴苏宁生活广场 4-5 层 | 1,111 |  | 783 |
|  | 苏宁控股集团旗下 40  家影城、影院公司及分 支机构 | 大连市开发区金马路 169 号亿峰  现代城 2 层 | 1,016 |  | 364 |
|  | 苏宁置业集团旗下 36  家置业、建材公司及分 支机构 | 苏宁总部 1 号楼 8 层部分区域 | 932 |  | 1,070 |
|  | 苏宁控股集团旗下 2 家  文化、院线投资公司 | 苏宁总部 5 号楼 4 层部分区域 | 837 |  | 1,447 |
|  | 其他 | 各类门店和办公区域 | 12,241 |  | 8,728 |
|  |  |  | 131,427 |  | 88,469 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |
| (j) | 租赁(续) |

### 本集团作为承租方：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2019 年度 | 2018 年度 |
| 上海沪申 | 上海物流基地 | 117,585 | 44,172 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 上海浦东第一店 | 88,510 | 34,580 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管  理公司 | 重庆观音桥店 | 75,737 | 93,397 |
| 苏宁置业 | 新街口店 | 63,827 | 26,332 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 成都春熙路店 | 58,931 | 49,653 |
| 沈阳苏宁 | 辽宁物流基地 | 56,080 | 23,812 |
| 重庆首恒 | 重庆物流基地 | 52,002 | 21,042 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 重庆解放碑店 | 49,529 | 40,969 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 济南泉城路二店 | 39,192 | 15,179 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 武汉中南店 | 37,211 | 7,267 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 常州南大街店 | 36,165 | 37,714 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 昆明小花园店 | 35,201 | 29,203 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 北京通州西门店 | 34,529 | 38,821 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 北京刘家窑桥东店 | 32,303 | 29,614 |
| 徐州苏宁 | 徐州物流基地 | 31,532 | 4,619 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 西安金花路店 | 31,089 | 24,347 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 武汉唐家墩店 | 30,723 | 24,141 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理  公司 | 天津海光寺店 | 30,097 | 21,952 |
| 苏宁置业集团旗下 36 家置业、建  材公司及分支机构 | 福州苏宁广场店 | 23,716 | 8,709 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (j) | 租赁(续) |  |  |  |
|  | 本集团作为承租方(续)： |  |  |  |
|  | 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 湖南苏宁 | 长沙物流基地 | 22,598 | 8,533 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 成都西大街店 | 22,106 | 16,211 |
|  | 无锡商管 | 无锡苏宁广场店 | 20,991 | 27,350 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 大连胜利广场店 | 20,564 | 8,746 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 成都万年场店 | 20,387 | 15,461 |
|  | 苏宁置业集团旗下 36 家置业、建 材公司及分支机构 | 李村苏宁电器广场店 | 20,278 | 8,222 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 厦门财富港湾购置店 | 20,114 | 4,070 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 大同大同苏宁电器广场店 | 19,406 | 8,739 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 郑州棉纺路店 | 12,023 | 2,339 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 内江百货大楼店 | 11,580 | 2,165 |
|  | 成都鸿业置业有限公司及分支机 构 | 天府立交桥店 | 11,368 | 14,243 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 泰州西坝口二店 | 11,230 | 4,371 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 北京青塔西路店 | 11,108 | 4,304 |
|  | 北京京朝 | 北京八里庄生活广场电器店 | 10,072 | 12,740 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 嘉兴江南摩尔店 | 9,790 | 1,951 |
|  | 青岛苏宁家电产业园 | 青岛城阳物流基地 | 9,763 | - |
|  | 苏宁置业集团旗下 36 家置业、建 材公司及分支机构 | 淮安苏宁生活广场店 | 8,127 | 6,402 |
|  | 苏宁电器集团 | 新街口苏宁电器广场店 | 7,950 | 3,216 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 公司 | 郴州国庆北路店 | 7,743 | 1,526 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (j) | 租赁(续) |  |  |  |
|  | 本集团作为承租方(续)： |  |  |  |
|  | 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 苏宁置业集团旗下 36 家置业建 材公司及分支机构 | 鞍山苏宁广场 | 6,591 | 3,428 |
|  | 苏宁置业集团旗下 36 家置业建材 公司及分支机构 | 徐州苏宁广场电器店 | 4,814 | 3,247 |
|  | 其他 | 其他门店 | 131,594 | 33,421 |
|  |  |  | 1,344,156 | 766,208 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |  |
| (k) | 担保 |  |  |  |  |
|  | 本集团作为担保方： |  |  |  |  |
|  | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已 经履行完毕 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 101,594 | 2018/12/14 | 2019/11/25 | 是 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 872,956 | 2019/1/9 | 2022/1/5 | 否 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 601,402 | 2019/1/9 | 2022/1/5 | 否 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 166,472 | 2019/2/21 | 2022/1/5 | 否 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 225,450 | 2019/5/23 | 2019/11/22 | 是 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 1,000,000 | 2019/6/28 | 2022/6/28 | 否 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 250,050 | 2019/7/10 | 2020/6/30 | 否 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 46,418 | 2019/7/31 | 2020/7/30 | 否 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 743,901 | 2019/9/27 | 2022/9/23 | 否 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 25,050 | 2018/10/26 | 2019/10/25 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 25,050 | 2018/10/31 | 2019/10/30 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 25,050 | 2018/11/2 | 2019/11/1 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 25,050 | 2018/11/7 | 2019/11/7 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 25,050 | 2018/11/16 | 2019/11/15 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 25,050 | 2018/11/21 | 2019/11/21 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 25,050 | 2018/11/23 | 2019/11/22 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 25,050 | 2018/11/28 | 2019/11/28 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 300,600 | 2019/1/31 | 2020/1/30 | 否 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 50,100 | 2019/2/19 | 2020/2/18 | 否 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 250,500 | 2019/5/10 | 2019/12/31 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 150,300 | 2019/5/17 | 2020/5/16 | 否 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 250,500 | 2019/5/30 | 2019/11/30 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 150,300 | 2019/6/4 | 2020/5/29 | 否 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 82,300 | 2019/7/11 | 2020/7/10 | 否 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 15,030 | 2019/7/19 | 2019/11/7 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 17,027 | 2019/7/19 | 2019/11/11 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 25,050 | 2019/7/19 | 2019/11/7 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 25,057 | 2019/7/19 | 2019/11/8 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 18,036 | 2019/7/26 | 2019/11/20 | 是 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 66,265 | 2019/7/29 | 2020/1/25 | 否 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 28,914 | 2019/7/31 | 2020/1/27 | 否 |
|  |  | 5,638,622 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (k) | 担保(续) |  |  |  |
|  | 本集团作为担保方： |  |  |  |
| 于 2019 年度，本集团为苏宁金服向金融机构借款提供担保总额约人民币 40.08 亿元，为苏宁 商业保理有限公司(“苏宁保理”)向金融机构借款提供担保总额约为人民币 16.3 亿元(2018 年 度：无)。 | | | | |
| 于 2019 年度，苏宁电器集团未为本集团提供担保(2018 年度：苏宁电器集团为本集团之附属 子公司天天快递的金融机构借款提供总额为人民币 1.5 亿元的担保、为苏宁金服的金融机构借  款提供总额为人民币 5.01 亿元的担保)。 | | | | |
| 于 2019 年度，苏宁金控未为本集团提供担保(2018 年度：苏宁金控为苏宁保理向金融机构借 款提供总额为人民币 8.59 亿元的担保、为苏宁金服的金融机构借款提供总额为人民币 3.25 亿 元的担保)。 | | | | |
| (l) | 利息收入 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 苏宁银行 | 37,621 |  | 4,425 |
|  | 苏宁消费金融 | 5,001 |  | 109,942 |
|  |  | 42,622 |  | 114,367 |
| (m) | 接受项目管理服务 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 苏宁置业 | 45,007 |  | 30,118 |
|  | 苏宁置业集团旗下 36 家置  业、建材公司及分支机构 | 1,736 |  | 491 |
|  |  | 46,743 |  | 30,609 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (n) | 接受物业服务 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 苏宁置业集团旗下 45 家银河物业 公司 | 203,210 |  | 211,536 |
| (o) | 关联方为本集团提供的餐饮会务服 | 务 |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 苏宁置业集团旗下 19 家酒店、餐 饮公司及分支机构 | 15,345 |  | 10,036 |
|  | 索菲特钟山高尔夫酒店 | 1,123 |  | 2,649 |
|  | 华商会议中心 | 634 |  | 1,086 |
|  | 新街口诺富特酒店 | 379 |  | 369 |
|  |  | 17,481 |  | 14,140 |
| (p) | 接受代售自建店配套物业服务 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 上海苏宁房地产开发 | 22,397 |  | - |
|  | 苏宁置业 | 14,909 |  | 3,304 |
|  |  | 37,306 |  | 3,304 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (q) | 接受市场推广服务 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 阿里巴巴 | 862,021 |  | 474,955 |
|  | 苏宁置业集团旗下 2 家足球俱乐  部公司 | 180,242 |  | 123,932 |
|  | 上海聚力 | 83,111 |  | 49,852 |
|  | 江苏苏宁体育产业 | 82,975 |  | 106,752 |
|  | 苏宁体育文化传媒 | 42,335 |  | 11,469 |
|  | 苏宁消费金融 | 30,687 |  | 111,103 |
|  | 淘宝中国 | 24,704 |  | 40,058 |
|  | 其他 | 45,343 |  | 31,060 |
|  |  | 1,351,418 |  | 949,181 |
| (r) | 接受关联方增资 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 苏宁金控 | - |  | 2,828,563 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (s) | 商标使用许可协议 |
|  | (1) 于 2002 年 4 月 20 日，经本集团 2001 年年度股东大会批准，同意苏宁环球 集团及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司在规定的投资行业中， 无偿使用“蘇寧”、“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标。  (2) 于 2008 年 3 月 20 日，经本集团 2007 年年度股东大会批准，同意许可苏宁 电器集团及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司使用本集团已注册 的部分”蘇寧”系列注册商标以及部分”苏宁”及 “NS”组合的系列注册商标。  于 2008 年 5 月 15 日，本集团与苏宁电器集团签订《商标使用许可协议》，  约定自 2008 年 6 月 1 日起，在本集团拥有的“蘇寧”系列注册商标以及部分“苏 宁”及“NS”组合的系列注册商标的专用权期限内，许可苏宁电器集团无限期有 偿使用部分注册商标，苏宁电器集团每年支付本集团商标使用费人民币 100 万元。  (3) 于 2009 年 3 月 31 日，经本集团 2008 年年度股东大会批准，同意许可苏宁 电器集团及其直接或间接持有 20%以上(含 20%)股份的公司使用本公司已注 册的部分“苏宁”以及“苏宁”的汉语拼音“SUNING”系列商标。  于 2009 年 6 月 26 日，本集团与苏宁电器集团签订《商标使用许可协议》， 约定自签订协议之日起， 在本集团拥有的“ 苏宁” 以及“ 苏宁” 的汉语拼音 “SUNING”系列注册商标的专用权期限内，许可苏宁电器集团无限期有偿使 用部分注册商标，苏宁电器集团每年支付本集团商标使用费人民币 100 万元。  本报告期内，苏宁电器集团向本公司支付了 2019 年度商标使用许可费  人民币 200 万元。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (s) | 商标使用许可协议(续) |
|  | (4) 2016 年 4 月 22 日，本公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于部分商 标转让及使用许可的关联交易的议案》，在全球范围内，集团同意苏宁控股 集团及其子公司在其非主营业务范围内使用(包括许可使用和再许可)带有 “苏宁”字样的商标，即带“苏宁”字样(简体、繁体、拼音和英文字母形式)的非 主营业务范围的商标，包括但不限于下述商标单独、组合或者设计形式：苏 宁、s 苏宁、S+苏宁、S+Suning、S+苏宁+Suning、苏宁+S+SUNING、SUNING 苏宁、苏宁(繁体)等，并且个别商标的注册和/或使用国家除了中国还包括美 国、香港、澳门、日本、朝鲜、文莱、澳大利亚、欧盟等国家与地区。苏宁 控股集团及下属公司在其经营活动中需使用的商标如“苏宁控股”、 “苏宁影 业”、“苏宁投资”等公司尚未进行注册申请，由于该类商标的使用领域均不属 于其主营业务范围，本集团同意由苏宁控股集团进行注册并使用。  苏宁控股集团每年就其及其子公司使用部分商标事宜向本集团支付商标使 用费用人民币 200 万元，其子公司不再另行支付。  本报告期内，苏宁控股集团支付 2019 年度商标使用许可费人民币 200 万元。  (5) 2016 年 4 月，本集团与苏宁置业集团签订《商标转让协议》，本集团将其非 主营业务范围内的部分注册商标专用权(以下简称“转让商标”)转让给苏宁置 业集团。本次转让价款人民币 3,601.92 万元，协议签订后的十五个工作日内，  本集团从苏宁置业集团处收取人民币 1,000 万元；在双方均收到商标局发出 的全部的商标转让核准通知书后的十五个工作日内，本集团从苏宁置业集团 处收取余款人民币 2,601.92 万元。  本公司于 2016 年收到转让商标首期款人民币 1,000 万元。  截至本报告期披露日，集团已经完成部分商标转让，剩余待转让商标双方正 在依据国家商标局的要求进行相关程序，依据协议安排，本次商标转让余款 将于商标转让完成后进行支付。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |
| (t) | 关键管理人员薪酬 |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 关键管理人员薪酬 | 18,760 | 17,873 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (u) | 接受财务顾问服务 |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 苏宁润东 | 44,009 | 53,208 |
| (v) | 购买以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 苏宁银行 | - | 1,780,000 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (w) | 购买资产 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 苏宁置业集团旗下 36 家置业、 建材公司及分支机构 | - |  | 262,000 |
| (x) | 收取关联方股利 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 云享仓储物流一期基金 | 652,130 |  | - |
|  | 深圳恒宁 | 203,889 |  | - |
|  | 万达商业 | 175,532 |  | - |
|  | 华泰证券 | 83,987 |  | 78,161 |
|  | 云享仓储物流二期基金 | 1,985 |  | - |
|  | 苏宁金石 | - |  | 3,425 |
|  |  | 1,117,523 |  | 81,586 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (y) | 股权转让 |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 南京云致享 | 745,394 | - |
|  | 云享仓储物流一期基金 | 484,179 | 122,877 |
|  | 佛山静灵 | 402,474 | - |
|  | 长沙贵昆 | 216,086 | - |
|  | 陕西君善丰 | 170,695 | - |
|  | 内江皓杰 | 30,111 | - |
|  | 宁波盛林 | 99,105 | - |
|  | 上海全广 | - | 707,555 |
|  | 重庆晶富 | - | 238,840 |
|  | 湖南贵康 | - | 85,765 |
|  | 徐州富凯 | - | 36,359 |
|  |  | 2,148,044 | 1,191,396 |
| (z) | 接受应付账款保理服务 |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 苏宁金服及其子公司 | 6,141,988 | - |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **八** | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |
| (7) | 关联方应收、应付款项余额 | |  |  |  |
|  | 应收关联方款项： | |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应收账款 | 苏宁小店及其子公司 | 623,354 |  | - |
|  | 应收账款 | 苏宁体育文化传媒 | 91,465 |  | 2,690 |
|  | 应收账款 | 阿里巴巴 | 86,584 |  | 86,399 |
|  | 应收账款 | 湖南苏宁易达 | 73,723 |  | - |
|  | 应收账款 | 苏宁控股集团旗下 3 家通视铭泰公  司 | 45,779 |  | 13,806 |
|  | 应收账款 | 苏宁置业集团旗下 19 家酒店、餐饮公司  及分支机构 | 21,150 |  | 495 |
|  | 应收账款 | 苏宁控股集团旗下 40 家影城、影  院公司及分支机构 | 11,633 |  | - |
|  | 应收账款 | 江苏苏宁体育用品 | 13,150 |  | 26 |
|  | 应收账款 | 上海聚力 | 11,447 |  | 34,715 |
|  | 应收账款 | 苏宁置业集团旗下 36 家置业、建  材公司及分支机构 | 11,033 |  | 3,894 |
|  | 应收账款 | 南京聚力 | 7,563 |  |  |
|  | 应收账款 | 苏宁控股集团旗下 108 家苏扶、苏缘公  司 | 6,926 |  | 8,258 |
|  | 应收账款 | 其他关联方 | 64,630 |  | 15,354 |
|  |  |  | 1,068,437 |  | 165,637 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
| 预付款项 | TCL 子公司 | 23,285 |  | - |
| 预付款项 | 上海沪申 | 13,710 |  | - |
| 预付款项 | 沈阳苏宁 | 9,207 |  | - |
| 预付账款 | 佛山苏宁易达 | 5,786 |  |  |
| 预付款项 | 湖南苏宁 | 4,741 |  | - |
| 预付款项 | 苏宁置业集团旗下 2 家足球俱乐部公司 | 3,344 |  | - |
| 预付款项 | 徐州苏宁 | 1,275 |  | - |
| 预付款项 | 南京禄昌 | 795 |  | - |
| 预付款项 | 苏宁银行 | 561 |  | - |
| 预付款项 | 南京优荣 | 362 |  | - |
| 预付款项 | 苏宁置业集团旗下 45 家银河物业公司 | 298 |  | - |
| 预付款项 | 阿里巴巴 | 39 |  | 21,525 |
| 预付款项 | 其他关联方 | 3,778 |  | 55 |
|  |  | 67,181 |  | 21,580 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **八** | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) | |  |  |  |
|  | 应收关联方款项(续)： | |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应收利息 | 苏宁消费金融 | 6,004 |  | 12,573 |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 其他应收款 | 阿里巴巴 | 418,739 |  | - |
|  | 其他应收款 | 苏宁置业 | 34,265 |  | - |
|  | 其他应收款 | 苏宁置业集团旗下 36 家置业、建材  公司及分支机构 | 949 |  | 1,179 |
|  | 其他应收款 | 湖南贵康 | - |  | 23,175 |
|  | 其他应收款 | 上海全广 | - |  | 8,295 |
|  | 其他应收款 | 重庆晶富 | - |  | 4,860 |
|  | 其他应收款 | 其他关联方 | 31,821 |  | - |
|  |  | 485,774 | |  | 37,509 |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 其他流动资产 | 江苏苏宁体育产业 | 61,069 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理公  司 | 39,375 |  | 3,024 |
|  | 其他流动资产 | 苏宁置业集团旗下 36 家置业、建材  公司及分支机构 | 25,859 |  | 27,768 |
|  | 其他流动资产 | 苏宁置业集团旗下 45 家银河物业公  司 | 15,366 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 阿里巴巴 | 15,043 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 无锡商管 | 14,887 |  | 8,394 |
|  | 其他流动资产 | 成都鸿业置业有限公司及分支机构 | 13,092 |  | 23,695 |
|  | 其他流动资产 | 上海沪申 | 11,777 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 三水苏宁易达物流 | 9,471 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 陕西苏宁易达物流 | 8,168 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 沈阳苏宁 | 6,658 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 苏宁置业清凉门分公司 | 6,492 |  | 4,630 |
|  | 其他流动资产 | 南京禄昌 | 5,461 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 重庆首恒 | 4,875 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 苏宁置业集团旗下 2 家足球俱乐部公  司 | 573 |  | 13,218 |
|  | 其他流动资产 | 苏宁置业 | - |  | 26,069 |
|  | 其他流动资产 | 苏宁电器集团 | - |  | 8,507 |
|  | 其他流动资产 | 苏宁体育文化传媒 | - |  | 4,107 |
|  | 其他流动资产 | 其他关联方 | 24,705 |  | 7,219 |
|  |  |  | 262,871 |  | 126,631 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) |
|  | 应付关联方款项： |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
| 应付账款 | 苏宁金服及其子公司 | 16,855,728 |  | - |
| 应付账款 | TCL 子公司 | 500,232 |  | - |
| 应付账款 | 苏宁控股集团旗下 3 家通  视铭泰公司 | 123,470 |  | 9,308 |
| 应付账款 | 菱重空调 | 60,247 |  | 113,595 |
| 应付账款 | 阿里巴巴 | 53,780 |  | - |
| 应付账款 | 徐州苏宁 | 6,871 |  | - |
| 应付账款 | 上海骋娱 | - |  | 1,649 |
| 应付账款 | 苏宁置业集团旗下 36 家置  业、建材公司及分支机构 | - |  | 32,000 |
| 应付账款 | 其他关联方 | 21,083 | | |
|  | 17,621,411 | |  | 156,552 |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
| 应付票据 | 上海聚力 | 1,210 |  | - |
| 应付票据 | 苏宁控股集团旗下 3 家通视  铭泰公司 | 76,751 |  | - |
|  | 77,961 | |  | - |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
| 预收款项 | 万达商业 | 155,475 |  | - |
| 预收款项 | 湖南苏宁易达 | 72,093 |  | - |
| 预收款项 | 沈阳苏宁 | 64,616 |  | - |
| 预收款项 | 陕西苏宁易达 | 22,334 |  | - |
| 预收款项 | 上海沪申 | 12,062 |  | - |
| 预收款项 | 阿里巴巴 | 11,426 |  | 6,513 |
| 预收款项 | 湖南苏宁 | 8,370 |  | - |
| 预收款项 | 苏宁体育文化传媒 | 4,402 |  | 3,122 |
| 预收款项 | 苏宁控股集团旗下 40 家影  城、影院公司及分支机构 | 771 |  | 7,200 |
| 预收款项 | 苏宁消费金融 | - |  | 4,603 |
| 预收款项 | 其他关联方 | 43,671 |  | 2,310 |
|  |  | 395,220 |  | 23,748 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) | |  |  |  |
|  | 应付关联方款项(续): | |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 短期借款 | 阿里巴巴 | - |  | 1,950,000 |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应付利息 | 阿里巴巴 | - |  | 33,455 |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应付职工薪酬 | 关键管理人员 | - |  | 1,100 |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 其他应付款 | 苏宁置业 | 78,890 |  | 60,746 |
|  | 其他应付款 | 上海聚力 | 60,327 |  | 41,640 |
|  | 其他应付款 | 苏宁体育文化传媒 | 59,887 |  | - |
|  | 其他应付款 | 江苏苏宁体育用品 | 39,999 |  | - |
|  | 其他应付款 | 阿里巴巴 | 33,110 |  | 31,632 |
|  | 其他应付款 | 苏宁置业集团旗下 36 家置业、  建材公司及分支机构 | 27,020 |  | 8,876 |
|  | 其他应付款 | 苏宁电器集团旗下 25 家资产  管理公司 | 24,650 |  | - |
|  | 其他应付款 | 苏宁置业集团旗下 45 家银河  物业公司 | 17,753 |  | - |
|  | 其他应付款 | 南京聚力 | 12,312 |  | - |
|  | 其他应付款 | 天津聚力 | 9,796 |  | 6,507 |
|  | 其他应付款 | 苏宁银行 | 3,224 |  | 8,184 |
|  | 其他应付款 | 苏宁消费金融 | 107 |  | 40,517 |
|  | 其他应付款 | 关联方 | 30,936 |  | 10,662 |
|  |  |  | 398,011 |  | 208,764 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应付关联方款项(续)： | | | | |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
| 其他流动负债 | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管 理公司 | 41,303 |  | 1,967 |
| 其他流动负债 | 南京禄昌 | 8,598 |  | - |
| 其他流动负债 | 苏宁置业 | 8,283 |  | - |
| 其他流动负债 | 苏宁置业集团旗下 36 家置业、  建材公司及分支机构 | 7,787 |  | 2,686 |
| 其他流动负债 | 南京优荣 | 5,372 |  | - |
| 其他流动负债 | 江苏辰逸 | 4,858 |  | - |
| 其他流动负债 | 北京京朝 | 3,643 |  | 868 |
| 其他流动负债 | 徐州苏宁 | 1,761 |  | 7,569 |
| 其他流动负债 | 江苏苏宁体育用品 | - |  | 3,582 |
| 其他流动负债 | 重庆首恒 | - |  | 2,436 |
| 其他流动负债 | 江苏苏宁商管 | - |  | 2,068 |
| 其他流动负债 | 苏宁银行 | - |  | 1,588 |
| 其他流动负债 | 沈阳苏宁 | - |  | 2,007 |
| 其他流动负债 | 苏宁控股集团旗下其余 12 家体  育公司 | - |  | 11,492 |
| 其他流动负债 | 江苏苏宁体育产业 | - |  | 20,567 |
| 其他流动负债 | 其他关联方 | 81 |  | 5,628 |
|  |  | 81,686 |  | 62,458 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (8) | 存放于关联方的货币资金 | |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 银行存款 | 苏宁银行 | 739,408 |  | 1,595,380 |
|  | 其他货币资金 | 苏宁消费金融  (附注四(1)) | 350,000 |  | 170,000 |
|  |  |  | 1,089,408 |  | 1,765,380 |

|  |  |
| --- | --- |
| (9) | 关联方承诺 |
|  | 以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有 关的承诺事项： |
|  | 接受劳务 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
| - 项目管理服务 |  |  |  |
| 苏宁置业 | 90,513 |  | 52,258 |
| 苏宁置业集团旗下 36 家置  业、建材公司及分支机  构 | 37,136 |  | 8,293 |
| 上海苏宁房地产开发 | 1,270 |  | 1,270 |
| 成都鸿业置业有限公司及分  支机构 | 1,029 |  | - |
|  | 129,948 |  | 61,821 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (9) | 关联方承诺(续) |  |  |  |
|  | 租赁 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | - 租入 |  |  |  |
|  | 上海沪申 | 1,044,077 |  | 325,507 |
|  | 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理公司 | 525,135 |  | 1,067,498 |
|  | 沈阳苏宁 | 484,991 |  | 152,347 |
|  | 苏宁置业集团旗下 36 家置业、建材公  司及分支机构 | 420,122 |  | 421,206 |
|  | 重庆首恒 | 301,238 |  | 147,339 |
|  | 无锡商管 | 278,716 |  | 307,850 |
|  | 湖南苏宁 | 200,778 |  | 61,241 |
|  | 徐州苏宁 | 127,959 |  | 79,025 |
|  | 苏宁置业 | 119,860 |  | 191,889 |
|  | 成都鸿业置业有限公司及分支机构 | 116,875 |  | 153,020 |
|  | 苏宁置业清凉门分公司 | 73,934 |  | 82,175 |
|  | 北京京朝 | 52,436 |  | 58,468 |
|  | 青岛苏宁家电产业园 | 20,503 |  | - |
|  | 苏宁电器集团 | 16,099 |  | 3,434 |
|  | 连云港苏宁置业苏宁广场分公司 | 1,439 |  | 1,899 |
|  | 索菲特钟山高尔夫酒店 | 350 |  | 350 |
|  | 3,784,512 | |  | 3,053,248 |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | - 租出 |  |  |  |
|  | 苏宁置业集团旗下 19 家酒店、餐饮 公司及分支机构 | 352,947 |  | 384,346 |
|  | 苏宁控股集团旗下其余 12 家体育公司 | 90,974 |  | - |
|  | 苏宁控股集团旗下 40 家影城、影院  公司及分支机构 | 47,177 |  | 53,592 |
|  | 江苏苏宁体育产业 | 37,061 |  | 37,572 |
|  | 上海聚力 | 19,035 |  | 10,227 |
|  | 苏宁置业 | 8,970 |  | 17,965 |
|  | 苏宁控股集团旗下 2 家文化、院线  投资公司 | 6,873 |  | 7,752 |
|  | 苏宁消费金融 | 5,567 |  | 1,461 |
|  | 苏宁置业集团旗下 2 家足球俱乐部  公司 | 5,366 |  | 6,916 |
|  | 江苏苏宁商管 | 2,013 |  | 4,031 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (9) | 关联方承诺(续) |  |  |  |
|  | 租赁(续) |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | - 租出(续) |  |  |  |
|  | 苏宁置业集团旗下 36 家置业、建材 公司及分支机构 | 976 |  | 193,887 |
|  | 苏宁置业集团旗下 45 家银河物业公  司 | 942 |  | 2,505 |
|  | 苏宁置业清凉门分公司 | 551 |  | 551 |
|  | 苏宁电器集团 | 282 |  | 1,761 |
|  | 苏宁银行 | 152 |  | 2,147 |
|  |  | 578,886 |  | 724,713 |

|  |  |
| --- | --- |
| 九 | 或有事项 |
|  | 于2019年12月31日，本集团无重大或有事项。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 十 | 承诺事项 |  |  |
| (1) | 资本性支出承诺事项 |  |  |
| (a) | 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺 | |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 房屋、建筑物及机器设备 | 5,188,154 | 4,391,686 |
| (2) | 经营租赁承诺事项 |  |  |
| 根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下： | | | |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 8,236,916 | 8,556,933 |
|  | 一到二年 | 5,661,006 | 7,938,584 |
|  | 二到三年 | 4,946,369 | 6,519,301 |
|  | 三年以上 | 31,265,472 | 22,054,552 |
|  |  | 50,109,763 | 45,069,370 |
| (3) | 对外投资承诺事项 |  |  |
| (a) | 于 2018 年 7 月 22 日，根据本集团与 Yunfeng Investment III, Ltd.签订的合伙协议, 本 集团计划以不超过 2.1 亿美元的出资认购 Yunfeng Fund III 基金对应份额。于 2019 年 12 月 31 日，本集团尚有约 0.82 亿美元投资款未支付。 | | |
| (b) | 于 2019 年 12 月 2 日，根据本集团与鸿熙商业管理有限公司(“鸿熙商管”)签订合  伙协议, 本集团计划出资 5,000 万人民币认购鸿熙商管 40%的股权。于 2019 年 12  月 31 日，本集团尚未实缴出资。 | | |
| (c) | 于 2018 年 7 月 5 日，根据本集团与云享仓储物流一期基金签订的基金合同, 本集团  计划出资约人民币 23.72 亿元认购云享仓储物流一期基金 51%的份额。于 2019 年  12 月 31 日，本集团尚有约人民币 1.68 亿元尚未出资。 | | |
| (d) | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团与国泰君安证券股份有限公司(“国泰君安证券”)下 属孙公司国泰君安资本管理有限公司(“国君资本”)签订协议，联合其他有限合伙人 共同出资设立上海国泰君安创新股权投资母基金中心(有限合伙)(“基金”)，该基金 目标规模 100 亿元人民币。该基金以合伙企业形式组建，普通合伙人国君资本认缴  出资人民币 1000 万元，本集团认缴出资人民币 5 亿元，剩余份额由其他有限合伙人  认缴出资。于 2019 年 12 月 31 日，本集团认缴出资额尚未支付。 | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 十一 | 终止经营 |  |  |
|  | 于2019年9月，苏宁金服完成C轮增资扩股工作，增资完成后本集团丧失了对苏宁金 服的控制 (附注四(17)(b)(i))。 | | |
|  | 于 2019 年 12 月，日本LAOX 完成 对于 GRANDA GALAXY LIMITED 、 GLOBAL  WORKER派遣株式会社的定向增发，本集团持有日本LAOX的股权比例由41.85%下 降为29.77%，本集团丧失了对日本LAOX的控制 (附注四(17)(b)(iii))。 | | |
|  | 于 2019 年 6 月，本公司与南京云致享签订股权转让协议，将本公司拥有的苏宁便利 超市的全部股权转让予南京云致享 (附注五(2)(a))。 | | |
|  | 上述于本年度处置的子公司构成终止经营，其经营成果及处置损益列示如下： | | |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 终止经营收入 | 13,148,039 | 11,587,904 |
|  | 减：终止经营成本和费用 | (14,953,927) | (12,504,757) |
|  | 其中：终止经营确认的减值损失 | 584,074 | 1,077,947 |
|  | 终止经营利润总额 | (1,805,888) | (916,853) |
|  | 减：终止经营所得税费用 | (122,606) | (122,500) |
|  | 终止经营的经营损益 | (1,928,494) | (1,039,353) |
|  | 终止经营的处置损益总额 | 18,783,284 | - |
|  | 减：处置损益所得税费用 | (5,788,653) | - |
|  | 终止经营的处置净损益 | 12,994,631 | - |
|  | 终止经营净利润/(亏损) | 11,066,137 | (1,039,353) |
|  | 归属于母公司普通股股东的终止经营净利润/(亏损) | 11,001,026 | (1,164,924) |
|  | 归属于母公司普通股股东的持续经营净(亏损)/利润 | (1,158,071) | 14,492,483 |
|  | 上述被转让子公司的现金流量如下： |  |  |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 经营活动现金流量净额 | (17,930,412) | (8,198,329) |
|  | 投资活动现金流量净额 | (715,914) | (677,200) |
|  | 筹资活动现金流量净额 | 19,005,469 | 10,645,290 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 十二 | 资产负债表日后事项 | |  |  |
| (1) | 重要的非调整事项 |  |  |  |
|  | 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成  果的影响数 | 无法估计影响数  的原因 |
|  | 新型冠状病毒的传染 疫情(“新冠疫情”) | 自新冠疫情 2020 年 1 月爆发以来，本集 团积极响应并严格执行党和国家各级政 府各项规定及要求、号召员工自觉接受各 地政府和卫生防疫部门的管理。本集团作 为双线布局的零售商，成为了抗疫保供的 重要力量，充分发挥多产业全场景的优 势，苏宁易购主站、家乐福中国、苏宁物 流等始终坚守岗位正常运营保民生。线上 线下双线作战保供增员，全产业服务助力  抗疫。 | 无法估计 | 预计此次新冠疫情 及防控措施将对本 集团的经营产生一 定程度的暂时性影 响，影响程度取决 于疫情防控的进展 情况、持续时间以 及各地防控政策的  实施情况。 |
| (2) | 利润分配情况说明 |  |  |  |
|  | 根据 2020 年 4 月 16 日董事会决议，董事会提议以利润分配方案未来实施时股权登  记日的股本总额为股本基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，不送 红股，不以公积金转增股本。该利润分配事项未在本财务报表中确认为负债。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 十三 | 企业合并 |
|  | 见附注五(1)、(2)。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十四 | 金融工具及其风险 |
|  | 本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率 风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这 些风险所采取的风险管理政策如下所述 ：  董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关 指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团己制定风险管理政策以识别和分析本 集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风 险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经 营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风 险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务 部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控 制及程序进行定期的审核 ，并将审核结果上报本集团的审计委员会。 |
| (1) | 市场风险 |
| (a) | 外汇风险 |
|  | 本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资 产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港 币)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大 程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会通过签署远期外汇合约或货币互换 合约的方式来达到规避外汇风险的目的。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十四 | 金融工具及其风险(续) |
| (1) | 市场风险(续) |
| (a) | 外汇风险(续) |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有 的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 日元项目 |  | 港元项目 |  | 美元项目 |  | 其他  外币项目 |  | 合计 |
| 外币金融资产 — |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | - |  | - |  | 14,523 |  | - |  | 14,523 |
| 长期应收款 | 606 |  | 150 |  | - |  | - |  | 756 |
|  | 606 |  | 150 |  | 14,523 |  | - |  | 15,279 |
| 外币金融负债 — |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | - |  | 627,060 |  | 313,929 |  | - |  | 940,989 |
|  | - |  | 627,060 |  | 313,929 |  | - |  | 940,989 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 日元项目 |  | 港元项目 |  | 美元项目 |  | 其他  外币项目 |  | 合计 |
| 外币金融资产 — |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 425 |  | 617 |  | 30,310 |  | 505 |  | 31,857 |
| 外币金融负债 — |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | - |  | 509,134 |  | 995,164 |  | - |  | 1,504,298 |
| 其他应付款 | - |  | 227 |  | 2,713 |  | - |  | 2,940 |
|  | - |  | 509,361 |  | 997,877 |  | - |  | 1,507,238 |
| 于 2019 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为人民币的公司各类日元金融资产和 金融负债，如果人民币对日元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或 增加利润总额约人民币 6.1 万元(2018 年 12 月 31 日：减少或增加利润总额约人民币 4.3 万元)。 | | | | | | | | | |
| 于 2019 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为人民币的公司各类港元金融资产和 金融负债，如果人民币对港元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或 减少利润总额约人民币 6,269.1 万元(2018 年 12 月 31 日：增加或减少利润总额约人民币  5,087.4 万元)。 | | | | | | | | | |
| 于 2019 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产和 金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或 减少利润总额约人民币 2,994.1 万元(2018 年 12 月 31 日：减少或增加利润利总额约人民  币 9,675.7 万元)。 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 十四 | 金融工具及其风险(续) |
| (1) | 市场风险(续) |
| (a) | 外汇风险(续) |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为港元的公司持有 的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 日元项目 |  | 美元项目 |  | 人民币项目 |  | 其他  外币项目 |  | 合计 |
| 外币金融资产 — |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | - |  | 9,290,061 |  | 98,642 |  | 919 |  | 9,389,622 |
| 应收利息 | - |  | 174,747 |  | - |  | - |  | 174,747 |
| 交易性金融资产 | - |  | 2,238,456 |  | 10,507,020 |  | - |  | 12,745,476 |
| 其他权益工具投资 | - |  | 36,726 |  | - |  | - |  | 36,726 |
| - | |  | 11,739,990 |  | 10,605,662 |  | 919 |  | 22,346,571 |
| 外币金融负债 — |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 长期借款 | - |  | 3,488,100 |  | - |  | - |  | 3,488,100 |
| 其他非流动负债 | - |  | 2,983 |  | - |  | - |  | 2,983 |
| - | |  | 3,491,083 |  | - |  | - |  | 3,491,083 |
| 2018 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 日元项目 |  | 美元项目 |  | 人民币项目 |  | 其他  外币项目 |  | 合计 |
| 外币金融资产 — |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 514 |  | 16,994,838 |  | 22,927 |  | 826 |  | 17,019,105 |
| 以公允价值计量且其  变 动计入 当期 损 益的金融资产 | - |  | 54,494 |  | 9,999,761 |  | - |  | 10,054,255 |
| 可供出售金融资产 | - |  | 1,185,662 |  | - |  | - |  | 1,185,662 |
| 514 | |  | 18,234,994 |  | 10,022,688 |  | 826 |  | 28,259,022 |
| 外币金融负债 — |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 | - |  | 1,534 |  | - |  | - |  | 1,534 |
|  | - |  | 1,534 |  | - |  | - |  | 1,534 |

|  |
| --- |
| 于 2019 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为港元的子公司各类日元金融资产和  金融负债，如果港元对日元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团利润总额将 不会减少或增加(2018 年 12 月 31 日：减少或增加利润总额约人民币 5.1 万元)。 |
| 于 2019 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为港元的公司各类美元金融资产和金 融负债，由于港币和美元挂钩，因此不存在重大外汇风险。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十四 | 金融工具及其风险(续) |
| (1) | 市场风险(续) |
| (a) | 外汇风险(续) |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为港元的子公司各类人民币金融资 产和金融负债，如果港元对人民币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团 将减少或增加利润总额约人民币 10.61 亿元(2018 年 12 月 31 日：减少或增加利润总  额约人民币 10.02 亿元)。 |
| (b) | 利率风险 |
|  | 本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务，以及发放贷 款及垫款等长期金融资产。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固 定利率的金融负债和金融资产使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市 场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2019 年 12 月 31 日及 2018  年 12 月 31 日，本集团带息债务及资产主要包括： |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2019 年 12 月 31 日 | | 2018 年 12 月 31 日 |
| 应付债券(附注四(37)) | 8,488,802 | 9,974,683 |
| 长期借款(附注四(36)) | 7,720,895 | 4,813,747 |
| 长期带息债务合计 | 16,209,697 | 14,788,430 |
| 其中：浮动利率债务 | 4,933,695 | 999,900 |
| 固定利率债  务 | 11,276,002 | 13,788,530 |
| 长期金融资产—一年以上 到期 |  |  |
| 发放贷款及垫款— 原值 | - | 4,572,836 |

|  |
| --- |
| 本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚  未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大 的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利 率互换的安排来降低利率风险。于 2019 年度和 2018 年，本公司已与第三方商业银 行签订利率掉期合约以降低贷款的利率风险。 |
| 于 2019 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而 其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约人民币 1,621 万元(2018 年 12 月 31 日：减少或增加约人民币 500 万元)。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十四 | 金融工具及其风险(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (2) | 信用风险 |
|  | 本集团信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应 收款和债权投资等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信 用风险敞口。 |
|  | 本集团银行存款主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中 型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银 行违约而导致的重大损失。 |
|  | 此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款等，本 集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方 获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质 并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的 客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的 整体信用风险在可控的范围内。 |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用 增级。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (3) | 价格风险 |
|  | 本集团持有的理财产品、货币基金等投资工具，以及远期外汇合约等衍生工具，面 临市场价格风险的影响，这些价格风险来自相关标的指数或标的资产未来价值波动 的不确定性。本集团持续监控这些标的指数或标的资产的价值波动水平，并严格控 制该类投资工具及衍生工具的规模，必要时采用合适的对冲工具以缓释市场价格风 险对本集团带来的不利影响。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (4) | 流动风险 |
|  | 本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预 测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金 储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要 金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十四 | 金融工具及其风险(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (4) | 流动风险(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下： | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | 2 | 019 年 12 月 31 | 日 |  |  |  |
|  |  | 一年以内 |  | 一到二年 |  | 二到五年 |  | 五年以上 |  | 合计 |
|  | 短期借款 | 19,185,821 |  | - |  | - |  | - |  | 19,185,821 |
|  | 应付票据 | 26,158,849 |  | - |  | - |  | - |  | 26,158,849 |
|  | 应付账款 | 44,380,475 |  | - |  | - |  | - |  | 44,380,475 |
|  | 其他应付款 | 12,612,303 |  | - |  | - |  | - |  | 12,612,303 |
|  | 一年内到期的长期借款 | 6,199,258 |  | - |  | - |  | - |  | 6,199,258 |
|  | 一年内到期的应付债券 | 2,031,251 |  | - |  | - |  | - |  | 2,031,251 |
|  | 长期借款 | - |  | 1,124,906 |  | 6,672,350 |  | 755,915 |  | 8,553,171 |
|  | 应付债券 | - |  | 8,715,536 |  | - |  | - |  | 8,715,536 |
|  | 长期应付款 | - |  | 1,096,016 |  | 1,344,744 |  | - |  | 2,440,760 |
|  |  | 110,567,957 |  | 10,936,458 |  | 8,017,094 |  | 755,915 |  | 130,277,424 |
|  |  |  | 2018 年 12 月 31 | | | | 日 |  |  |  |
|  |  | 一年以内 |  | 一到二年 |  | 二到五年 |  | 五年以上 |  | 合计 |
|  | 短期借款 | 24,314,183 |  | - |  | - |  | - |  | 24,314,183 |
|  | 应付票据 | 27,235,403 |  | - |  | - |  | - |  | 27,235,403 |
|  | 应付账款 | 19,835,614 |  | - |  | - |  | - |  | 19,835,614 |
|  | 其他应付款 | 14,106,372 |  | 709,038 |  | 356,805 |  | - |  | 15,172,215 |
|  | 一年内到期的长期借款 | 18,929 |  | - |  | - |  | - |  | 18,929 |
|  | 一年内到期的应付债券 | 3,500,000 |  | - |  | - |  | - |  | 3,500,000 |
|  | 长期借款 | - |  | 1,979,900 |  | 2,833,847 |  | - |  | 4,813,747 |
|  | 应付债券 | - |  | - |  | 10,000,000 |  | - |  | 10,000,000 |
|  |  | 89,010,501 |  | 2,688,938 |  | 13,190,652 |  | - |  | 104,890,091 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 于资产负债表日，本集团对外提供的财务担保的最大担保金额按照相关方能够要求支付  的最早时间段列示如下： | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | 2019 年 12 月 31 | 日 |  |  |  |
|  | 一年以内 |  | 一到二年 |  | 二到五年 |  | 五年以上 |  | 合计 |
| 财务担保 | 1,125,247 |  | - |  | 3,384,731 |  | - |  | 4,509,978 |
|  |  |  |  |  | 2018 年 12 月 31 | 日 |  |  |  |
|  | 一年以内 |  | 一到二年 |  | 二到五年 |  | 五年以上 |  | 合计 |
| 财务担保 | - |  | - |  | - |  | - |  | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计 |
|  | 公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入 值所属的最低层次决定： |
|  | 第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。 |
|  | 第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。 |
|  | 第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。 |
| (1) | 持续的以公允价值计量的资产和负债 |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下： |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 第 | 一层次 | 第二层次 | 第三层次 | 合计 |
| 金融资产 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产— |  |  |  |  |
| 理财产品 | - | 6,075,901 | - | 6,075,901 |
| 交易性权益工具投资 | 339,852 | 2,705,584 | - | 3,045,436 |
| 指定为以公允价  值计量且其变动 计入当期损益 | - | - | 2,848,671 | 2,848,671 |
| 应收款项融资 | - | - | 497,858 | 497,858 |
| 其他流动资产— |  |  |  |  |
| 上市公司股权 | 413,733 | 1,607,805 | - | 2,021,538 |
| 其他非流动金融资产— |  |  |  |  |
| 股权投资 | - | - | 12,091,088 | 12,091,088 |
| 优先股 | - | - | 106,501 | 106,501 |
| 衍生金融工具 | - | - | 61,884 | 61,884 |
| 可转换债券 | - | - | 50,885 | 50,885 |
| 其他权益工具投资— |  |  |  |  |
| 上市公司股权 | - | 1,553,305 | 36,725 | 1,590,030 |
| 非上市公司股权 | - | - | 3,008,341 | 3,008,341 |
| 金融资产合计 | 753,585 | 11,942,595 | 18,701,953 | 31,398,133 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |  |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 持续的以公允价值计量的资产和负债(续) | |  |  |  |  |  |  |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的负债按上述三个层次列示如下： | | | | | | | |
|  |  | 第一层次 |  | 第二层次 |  | 第三层次 |  | 合计 |
|  | 金融负债 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 交易性金融负债 | - |  | 400 |  | - |  | 400 |
|  | 其他非流动负债 | - |  | 2,983 |  | - |  | 2,983 |
|  | 金融负债合计 | - |  | 3,383 |  | - |  | 3,383 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下： | | | | | | | |
|  |  | 第一层次 |  | 第二层次 |  | 第三层次 |  | 合计 |
|  | 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 | 347,763 |  | 4,833,888 |  | 10,538,743 |  | 15,720,394 |
|  | 其他流动资产 | - |  | - |  | 815,794 |  | 815,794 |
|  | 可供出售金融资产— |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 理财产品 | - |  | - |  | 1,864,306 |  | 1,864,306 |
|  | 可供出售权益工具 | 3,932,307 |  | - |  | 863,540 |  | 4,795,847 |
|  | 金融资产合计 | 4,280,070 |  | 4,833,888 |  | 14,082,383 |  | 23,196,341 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的负债按上述三个层次列示如下： | | | | | | | |
|  |  | 第一层次 |  | 第二层次 |  | 第三层次 |  | 合计 |
|  | 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 | - |  | 3,817 |  | 3,465 |  | 7,282 |
|  | 其他非流动负债 | - |  | 1,534 |  | - |  | 1,534 |
|  | 金融负债合计 | - |  | 5,351 |  | 3,465 |  | 8,816 |
|  | 本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第 一层次与第二层次间的转换。 | | | | | | | |
|  | 对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不 在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模 型主要为现金流量折现模型和市场法模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、 基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、可比上市公司价值比率、缺乏流动性折价等。 | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 持续的以公允价值计量的资产和负债(续) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 上述第三层次资产和负债变动如下： | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 其他非流动金融资产 | |  |  |  | 交易性金融资产 | 其他权益工具投资 | | |  | 应收款项融资 |
|  |  | 基金 | 优先股 | 股权投资 | 可转换债券 | 衍生金融工具 |  | 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 |  | 上市公司优先  股股权 | 非上市公 司股权 |  | 应收款项融资 |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | - | - | - | - | - |  | - |  | - | - |  |  |
|  | 会计政策变更 | 863,540 | 552,652 | 130,830 | 54,481 | 54,493 |  | 9,999,761 |  | 67,852 | 18,016 |  |  |
|  | 2019 年 1 月 1 日 | 863,540 | 552,652 | 130,830 | 54,481 | 54,493 |  | 9,999,761 |  | 67,852 | 18,016 |  |  |
|  | 本年收购带入 | - | - | - | - | - |  | - |  | - | 10,341 |  |  |
|  | 本年处置带出 | - | (28,756) | - | - | - |  | (111,067) |  | (10,851) | (8,580) |  |  |
|  | 购买 | 603,123 | 711,664 | 1,510,000 | - | - |  | 44,705 |  | - | 3,000,000 |  |  |
|  | 出售 | - | - | - | - | - |  | - |  | (22,441) | (21,537) |  |  |
|  | 期末重分类 | (1,631,799) | (1,216,872) | 10,507,020 | - | - |  | (7,658,349) |  | - | - |  | 504,002 |
|  | 当期利得或损失总额 | 165,136 | 87,813 | 118,770 | (3,596) | 7,391 |  | 573,621 |  | 4,060 | 10,101 |  | (6,144) |
|  | 计入损益的利得  或损失(i) | 156,662 | 79,815 | 118,770 | (3,596) | 6,414 |  | 344,672 |  | 1,895 | - |  |  |
|  | 计入其他综合收  益的利得或损失 | 8,474 | 7,998 | - | - | 977 |  | 228,949 |  | 2,165 | 10,101 |  | (6,144) |

|  |  |
| --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |
| (1) | 持续的以公允价值计量的资产和负债(续) |
|  | 上述第三层次资产和负债变动如下(续)： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他非流动金融资产 | | | |  |  |  | 交易性金融资产 | 其他权益工具投资 | | |  | 应收款项融资 |
|  | 基金 | 优先股 | 股权投资 | 可转换债券 | 衍生金融工具 |  | 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 |  | 上市公司股权 | 非上市公 司股权 |  | 应收款项融资 |
| 2019 年 12 月 31 日 | - | 106,501 | 12,091,088 | 50,885 | 61,884 |  | 2,848,671 |  | 36,725 | 3,008,341 |  | 497,858 |
| 2019 年 12 月 31 日仍持  有的资产计入 2019 年 度 损 益 的未 实现 利得或损失的变动 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ——公允价值变动  收益/(损失) | 156,662 | 79,815 | (56,762) | (3,596) | 6,414 |  | 344,672 |  | - | - |  | - |

|  |  |
| --- | --- |
| (i) | 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益、投资收益、资产减值损失、信用减值损失等项目。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) |

### 上述第三层次资产和负债变动如下(续)：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | |  | 其他流动资产-一年内到期的理财  产品 | 可供出售金融资产 | | | |  | 以公允价值计量且  其变动计入当期损 益的金融负债 |
|  |  |  |  |  | 理财产品 |  | 可供出售  权益工具 |  |  |
| 2018 年 1 月 1 日 | 99,571 |  | 3,494,283 |  | 2,751,600 |  | - |  | 50,889 |
| 购买 | 9,843,161 |  | 25,907,537 |  | 107,920,415 |  | 839,937 |  | - |
| 出售 | - |  | (29,256,038) |  | (108,099,542) |  | - |  | - |
| 转入第三层次 | - |  | 715,810 |  | (715,810) |  | - |  | - |
| 当期利得或损失总额 | 596,011 |  | (45,798) |  | 7,643 |  | 23,603 |  | (50,889) |
| 计入损益的利得或损失(i) | 255,313 |  | (227,413) |  | (96,734) |  | - |  | (50,889) |
| 计入其他综合收益的利得或损失 | 340,698 |  | 181,615 |  | 104,377 |  | 23,603 |  | - |
| 2018 年 12 月 31 日 | 10,538,743 |  | 815,794 |  | 1,864,306 |  | 863,540 |  | - |
| 2018 年 12 月 31 日仍持有的资产计  入 2018 年度损益的未实现利得 或损失的变动 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| —公允价值变动收益 | 255,313 |  | - |  | - |  | - |  | (50,889) |
| 本集团由投资部门委托外部独立评估师负责金融资产及金融负债的估值工作，上述估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处 理，并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 第三层次公允价值计量的相关信息如下： | | | | | | |
| 2019 年 12 月 31 日  公允价值 | |  |  |  | 输入值 |  |
| 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
| 交易性金融金融资产— |  |  |  |  |  |  |
| 指定为交易性金融资产的  投资 1 | 1,060,620 | 资产基础法 | 投资标的评估值 | 13,433,845 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
| 指定为交易性金融资产的  投资 2 | 726,208 | 可比上市公司价值比  率/股权价值分配模型 | 市销率 | 7.26 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计清算/赎回年限 | 1.5 年/1.5 年 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计股价波动率 | 50.7% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
| 指定为交易性金融资产的  投资 3 | 490,664 | 可比上市公司价值比  率/股权价值分配模型 | 企业价值/销售收入 | 7.03 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计清算/赎回年限 | 2.1 年/2.1 年 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计股价波动率 | 39.6% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
| 指定为交易性金融资产的  投资 4 | 349,076 | 资产基础法 | 投资标的评估值 | 849,422 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
| 指定为交易性金融资产的  投资 5 | 222,103 | 资产基础法 | 投资标的 1 评估值 | 956,383 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 投资标的 2 评估值 | 521,061 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
| 应收款项融资 | 497,858 | 预期信用损失模型 | 预期信用损失率 | 1.22% | 与金融资产公允价值反向变动 | 不可观察 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 第三层次公允价值计量的相关信息如下(续)： | | | | | | |
|  | 2019 年 12 月 31 日  公允价值 |  |  |  | 输入值 |  |
| 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
| 其他非流动金融资产— |  |  |  |  |  |  |
| 股权投资 1 | 10,507,020 | 可比上市公司价值比率/  股权价值分配模型 | 市净率 | 1.0 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计清算/赎回年限 | 3.8 年/3.8 年 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 保底利润折现率 | 13.00% | 与金融资产公允价值反向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计股价波动率 | 30.78% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
| 股权投资 2 | 1,521,368 | 近期投资价格法/股权价  值分配模型 | 预期清算/赎回年限 | 4.3 年/4.3 年 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计股价波动率 | 32.6% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
| 股权投资 3 | 52,700 | 现金流折现法 | 折现率 | 20% | 与金融资产公允价值反向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 永续增长率 | 3% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
| 股权投资 4 | 10,000 | 可比上市公司价值比率/  股权价值分配模型 | 市销率 | 3.82 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计清算/赎回年限 | 4.7 年/4.7 年 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计股价波动率 | 33.24%至 39.29% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) | | |  |  |  |  |
|  | 第三层次公允价值计量的相关信息如下(续)： | | |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日  公允价值 |  |  |  | 输入值 |  |
|  | 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
|  | 衍生金融工具 1 | 61,884 | 现金流量折现法/股权价  值分配模型 | 折现率 | 22.0% | 与金融资产公允价值反向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 永续增长率 | 3.0% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 预计清算/赎回年限 | 1 年/1 年 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 预计股价波动率 | 57.40% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  | 优先股 1 | 57,958 | 可比上市公司价值比率/  股权价值分配模型 | 企业价值/销售收入 | 10.85 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 预计清算/赎回年限 | 1.4 年/1.4 年 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 预计股价波动率 | 41.9% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 第三层次公允价值计量的相关信息如下(续)： | | | | | | |
|  | 2019 年 12 月 31 日  公允价值 |  |  |  | 输入值 |  |
| 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
| 优先股 2 | 35,628 | 可比上市公司价值比率/ 股权价值分配模型 | 市盈率 | 10.23 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  | 预计清算/赎回年限 | | 4 年/4 年 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计股价波动率 | 54.42% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
| 优先股 3 | 12,915 | 可比上市公司价值比率 | 市销率 | 1.15 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预期股价波动率 | 40% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
| 可转债 | 50,885 | 现金流量折现法/股权价  值分配模型 | 折现率 | 27% | 与金融资产公允价值反向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 永续增长率 | 3% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  | 预计清算/赎回年限 | | 2.8 年/2.8 年 | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计股价波动率 | 42.35% | 与金融资产公允价值同向变动 | 不可观察 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 第三层次公允价值计量的相关信息如下(续)： | | | | | | |
| 2019 年 12 月 31 日  公允价值 | |  |  | 输入值 | |  |
| 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
| 其他权益工具投资— |  |  |  |  |  |  |
| 上市公司优先股投资 1 | 36,725 | 现金流量折现法 | 折现率 | 4.94% | 与金融资产公允价值  反向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计股价波动率 | 19.17%~20.88% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
| 非上市公司股权投资 1 | 3,000,000 | 参考近期投资价格法 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 非上市公司股权投资 2 | 8,341 | 可比上市公司价值比  率/股权价值分配模型 | 市净率 | 0.88 | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 缺乏流动性折扣 | 21.00% | 与金融资产公允价值  反向变动 | 不可观察 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 第二层次公允价值计量的相关信息如下(续)： | | | | |
| 可观察输入值 | | | | |
| 2019 年 12 月 31 日公允价值 | | 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均值 |
| 交易性金融资产— |  |  |  |  |
| 理财产品 | 6,075,901 | 现金流量折现模型 | 美元/港币汇率 | 7.7877 |
| 交易性权益工具投资 | 2,705,584 | 参考标的公司股票  价格 | 每股收盘价 | 20.31 |
| 其他流动资产 | 1,607,805 | 参考标的公司股票  价格 | 每股收盘价 | 5.89 |
| 其他权益工具投资 | 1,553,305 | 参考标的公司股票  价格 | 每股收盘价 | 5.89 |
| 交易性金融负债 | 400 | 现金流量折现模型 | 3M Shibor 利率 | 3.02% |
| 其他非流动负债 | 2,983 | 现金流量折现模型 | 美元/港元汇率 | 7.7877 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十五 | 公允价值估计(续) |
| (2) | 非持续的以公允价值计量的资产 |
|  | 本集团无非持续的以公允价值计量的资产。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (3) | 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债 |
|  | 本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：发放贷款及垫款、应收票据、 应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资、短期借款、长期借款、应付票据、 应付账款、其他应付款、长期应付款和长期借款及应付债券等。 |
|  | 本集团不以公允价值作为后续计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异 不重大。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 资本管理 |  |  |
|  | 本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报， 并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。 | | |
|  | 为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资 本、发行新股或出售资产以减低债务。 | | |
|  | 本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性 资本要求，利用资产负债率监控资本。 | | |
|  | 于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团的资产负债率列示如下： | | |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 资产负债率 | 62.92% | 55.78% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注 |  |  |
| (1) | 应收票据 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 商业承兑票据 | 7,485,658 | 3,620,104 |
|  | 减：坏账准备 | (40,050) | (42) |
|  |  | 7,445,608 | 3,620,062 |
| (a) | 于 2019 年 12 月 31 日，本公司无列示于应收票据的已质押的应收票据 (2018 年 12  月 31 日：无)。 | | |
| (b) | 于 2019 年 12 月 31 日，本公司列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应 收票据如下： | | |
|  |  | 已终止确认 | 未终止确认 |
|  | 银行承兑汇票 | 1,940 | - |
| (c) | 坏账准备 |  |  |
| 本公司的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重 大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。 | | | |
| (i) | 组合计提坏账准备的应收票据分析如下： | |  |
|  | 组合 — 商业承兑汇票： |  |  |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关  金额约人民币 4,005 万元。本公司认为所持有的应收商业承兑汇票不存在重大的信 用风险，不会因交易对手方违约而产生重大损失。 | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |  |  |
| (1) | 应收票据(续) |  |  |
| (ii) | 本年度计提的坏账准备金额约人民币 4,005 万元，其中收回或转回的坏账准备金额  约人民币 1,341 万元，相应的账面余额约人民币 10.82 亿元。无重要的坏账收回或 转回。 | | |
| (2) | 应收账款 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 应收账款 | 93,555,439 | 63,232,271 |
|  | 减：坏账准备 | (37,287) | (37,611) |
|  |  | 93,518,152 | 63,194,660 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 应收账款账龄分析如下： |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 93,536,947 |  | 63,216,301 |
|  | 一到二年 | 14,330 |  | 7,925 |
|  | 二到三年 | 3,157 |  | 3,859 |
|  | 三到四年 | 576 |  | 3,426 |
|  | 四到五年 | 428 |  | 10 |
|  | 五年以上 | 1 |  | 750 |
|  |  | 93,555,439 |  | 63,232,271 |
| (b) | 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下： | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 余额 | 坏账准备金额 | 占应收账款  余额总额比例 |
|  | 余额前五名的应收账款总额 | 2,031,430 | (24,762) | 2.17% |
| (c) | 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下： | | |  |
|  | 本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2018 年 12 月 31 日：无)。 | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |  |  |  |  |
| (2) | 应收账款(续) |  |  |  |  |
| (d) | 坏账准备(续) |  |  |  |  |
|  | 本公司对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用 损失计量损失准备。于 2019 年 12 月 31 日， 无单项计提坏账准备的应收账款。 | | | | |
|  | 于 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下： | | | |  |
|  | 组合 — 按照账龄分类的客户 | |  |  |  |
|  |  |  | 2 | 019 年 12 月 31 | 日 |
|  |  | 账面余额 | 坏账准备 | | |
|  |  | 金额 |  | 整个存续期预 期信用损失率 | 金额 |
|  | 一年以内 | 2,492,452 |  | 1.23% | (30,537) |
|  | 一到二年 | 14,330 |  | 18.06% | (2,588) |
|  | 二年以上 | 4,162 |  | 100% | (4,162) |
|  |  | 2,510,944 |  |  | (37,287) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 组合 —应收合并范围内公司 |  |  |  |  |
|  | 2 | 019 年 12 月 | 31 | 日 |
| 账面余额 | 坏账准备 | | | |
| 金额 |  | 整个存续期预 期信用损失率 |  | 金额 |
| 应收合并范围内公司款项 |  |  |  |  |
| 91,044,495 |  | - |  | - |

|  |  |
| --- | --- |
| (e) | 本年度计提的坏账准备金额约人民币 1,046 万元，无重要的收回或转回金额。 |
| (f) | 本年度实际核销的应收账款账面余额约人民币 0.8 万元，无重要的应收账款被核销。 |
| (g) | 2019 年度，本公司无向金融机构以不附追索权的方式转让的应收账款(2018 年度： 无)。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |  |  |
| (3) | 其他应收款和长期应收款 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 集团内部往来款项 | 22,455,434 | 24,848,930 |
|  | 应收押金和保证金 | 1,029,145 | 1,090,018 |
|  | 应收件服务费 | 417,912 | - |
|  | 应收股权处置款 | 189,999 | - |
|  | 应收子公司股利 | 31,215 | - |
|  | 应收保证金利息 | 23,253 | 28,184 |
|  | 应收理财产品利息 | - | 15,730 |
|  | 应收定期存款利息 | 5,739 | 7,273 |
|  | 员工借款 | 4,709 | 17,776 |
|  | 保本保收益理财产品 | - | 1,350,000 |
|  | 其他 | 193,014 | 125,057 |
|  | 合计 | 24,350,420 | 27,482,968 |
|  | 减：坏账准备 | (24,840) | (10,485) |
|  | 24,325,580 | | 27,472,483 |
|  | 减：长期应收款(i) | (969,335) | (953,536) |
|  |  | 23,356,245 | 26,518,947 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |  |  |  |
| (3) | 其他应收款和长期应收款(续) |  |  |  |
| (i) | 长期应收款 |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以上租赁保证金 | 969,393 |  | 953,536 |
|  | 减：坏账准备 | (58) |  | - |
|  | 969,335 | | | 953,536 |
| (a) | 其他应收款账龄分析如下： |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 23,353,558 |  | 26,514,307 |
|  | 一到二年 | 21,045 |  | 7,781 |
|  | 二到三年 | 3,239 |  | 1,726 |
|  | 三年以上 | 3,185 |  | 5,618 |
|  |  | 23,381,027 |  | 26,529,432 |
| (b) | 长期应收款账龄分析如下： |  |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 15,857 |  | 917,061 |
|  | 一到二年 | 917,061 |  | 34,686 |
|  | 二到三年 | 34,686 |  | - |
|  | 三年以上 | 1,789 |  | 1,789 |
|  |  | 969,393 |  | 953,536 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (3) | 其他应收款和长期应收款(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (c) | 其他应收款和长期应收款损失准备及其账面余额变动表： | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 第 | 一阶段 |  |  |  |  | 第三阶段 | |  |  |
|  |  | 未来 12 个月内预期信  用损失(组合) | | 未来 12 个月内预期 信用损失(单项) | | |  | 合计 |  | 整个存续期预期  信用损失(已发生  信用减值) | |  | 合计 |
|  |  | 账面余额 | 坏账  准备 |  | 账面余额 | 坏账  准备 |  | 坏账  准备 |  | 账面  余额 | 坏账  准备 |  | 坏账  准备 |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | 27,482,968 | (10,485) |  | - | - |  | (10,485) |  | - | - |  | (10,485) |
|  | 会计政策变更 | - | 1,760 |  | - | - |  | 1,760 |  | - | - |  | 1,760 |
|  | 2019 年 1 月 1 日 | 27,482,968 | (8,725) |  | - | - |  | (8,725) |  | - | - |  | (8,725) |
|  | 本年新增的款项 | 47,073 | 823 |  | 668,118 | (132) |  | 691 |  | 18,352 | (18,352) |  | (17,661) |
|  | 本年减少的款项 | (3,866,091) | 1,546 |  | - | - |  | 1,546 |  | - | - |  | 1,546 |
|  | 其中：本年核  销 | - | 1,546 |  | - | - |  | 1,546 |  | - | - |  | 1,546 |
|  | 2019 年 12 月 31 日 | 23,663,950 | (6,356) |  | 668,118 | (132) |  | (6,488) |  | 18,352 | (18,352) |  | (24,840) |

|  |  |
| --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |
| (3) | 其他应收款和长期应收款(续) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (c) | 其他应收款和长期应收款损失准备及其账面余额变动表(续)： | | | |  |
| (i) | 于 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下： | | | |  |
|  |  | 账面余额 | 未来 12 个月内预期  信用损失率 | 坏账准备 | 理由 |
|  | 第一阶段 |  |  |  |  |
|  | 应收股利 | 31,215 | 0.02% | (6) | 信用风险较低 |
|  | 应收华泰投资款 | 189,999 | 0.02% | (40) | 信用风险较低 |
|  | 应收信息服务费返还 | 417,912 | 0.02% | (86) | 信用风险较低 |
|  | 应收利息 | 28,992 | - | - | 信用风险较低 |
|  | 668,118 | | (132) | |  |
|  |  | 账面余额 | 整个存续期内预期  信用损失率 | 坏账准备 | 理由 |
|  | 第三阶段 |  |  |  |  |
|  | 应收投资款项 | 17,044 | 100% | (17,044) | 预期无法收回 |
|  | 应收资产处置款 | 1,308 | 100% | (1,308) | 预期无法收回 |
|  |  | 18,352 |  | (18,352) |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |
| (3) | 其他应收款和长期应收款(续) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (ii) | 于 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款处于第一阶段，分析如下： | | | | |
| 2019 年 12 月 31 日 | | | | | |
|  |  | 账面余额 | 损失准备 | | |
|  |  | 金额 |  | 金额 | 计提比例 |
|  | 第一阶段 |  |  |  |  |
|  | 应收合并范围内公司款项 | 22,455,434 |  | - | - |
|  | 应收其他款项组合 | 239,123 |  | (6,298) | 2.63% |
|  | 22,694,557 | |  | (6,298) | 2.63% |
| (iii) | 于 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的长期应收款均处于第一阶段，分析如 下： | | | | |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | | |  |
|  | 账面余额 | | 损失准备 | | |
|  |  | 金额 |  | 金额 | 计提比例 |
|  | 第一阶段 |  |  |  |  |
|  | 应收押金保证金组合 | 969,393 |  | (58) | 0.01% |

|  |  |
| --- | --- |
| (d) | 本年度计提的坏账准备金额约人民币 1,766 万元，无重要的收回或转回金额。 |
| (e) | 本年度实际核销的其他应收款账面余额约人民币 155 万元，坏账准备金额约人民  币 2,484 万元，无重大的其他应收款核销。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |  |  |  |  |  |
| (3) | 其他应收款和长期应收款(续) | |  |  |  |  |
| (f) | 于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下： | | | | | |
|  | 公司名称 | 性质 | 余额 | 账龄 | 占其他应收款余 额总额比例 | 坏账准备 |
|  | 江苏苏宁物流有限公司 | 集团内往来 | 14,299,272 | 一年以内 | 59% | - |
|  | 南京苏宁软件技术有限公司 | 集团内往来 | 2,134,146 | 一年以内 | 9% | - |
|  | 南京雨花苏宁电器有限公司 | 集团内往来 | 1,195,631 | 一年以内 | 5% | - |
|  | 江苏苏宁商业投资有限公司 | 集团内往来 | 906,661 | 一年以内 | 4% | - |
|  | GREAT UNIVERSE LIMITED | 集团内往来 | 794,520 | 一年以内 | 3% | - |
|  |  |  | 19,330,230 |  |  | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (4) | 长期股权投资 |  |  |
|  |  | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 子公司(a) | 34,144,177 | 33,222,486 |
|  | 合营企业(b) | 29,393 | 26,854 |
|  | 联营企业(c) | 11,960,011 | 5,652,867 |
|  | 46,133,581 | | 38,902,207 |
|  | 减：长期股权投资减值准备 | (4,602) | (4,602) |
|  |  | 46,128,979 | 38,897,605 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (4) | 长期股权投资(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 子公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 本年增减变动 |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年  12 月 31 日 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2019 年  12 月 31 日 | 减值准备 年末余额 | 本年宣告分派 的现金股利 |
|  | 苏宁国际集团股份有限公司 | 13,578,109 | - | - | - | 1,089 | 13,579,198 | - | - |
|  | 江苏苏宁物流有限公司 | 5,051,047 | 300,588 | - | - | 8,790 | 5,360,425 | - | - |
|  | 南京苏宁百货有限公司 | - | 1,343,000 | - | - | - | 1,343,000 | - | - |
|  | 南京苏宁电子信息技术有限公司 | 957,395 | - | - | - | 1,979 | 959,374 | - | - |
|  | 上海苏宁易购销售有限公司 | 730,433 | - | - | - | 9,292 | 739,725 | - | - |
|  | 南京红孩子企业管理有限公司 | 624,583 | - | - | - | - | 624,583 | - | - |
|  | 重庆苏宁易购销售有限公司 | 583,190 | 5,920 | - | - | 3,771 | 592,881 | - | - |
|  | 北京苏宁易购销售有限公司 | 520,643 | 8,535 | - | - | 12,279 | 541,457 | - | - |
|  | 广州苏宁易购物流有限公司 | 515,831 | - | - | - | 729 | 516,560 | - | - |
|  | 福建苏宁易购商贸有限公司 | 463,523 | 4,422 | - | - | 620 | 468,565 | - | - |
|  | 南京苏宁软件技术有限公司 | 293,356 | 110,220 | - | - | 54,808 | 458,384 | - | - |
|  | 苏宁易购(沈阳)销售有限公司 | 428,312 | 4,404 | - | - |  | 432,716 | - | - |
|  | 武汉苏宁易购销售有限公司 | 411,383 | - | - | - | 2,241 | 413,624 | - | - |
|  | 广东苏宁易购销售有限公司 | 361,711 | 11,690 | - | - | 1,231 | 374,632 | - | - |
|  | 江苏苏宁商业投资有限公司 | 367,987 | - | - | - |  | 367,987 | - | - |
|  | 四川苏宁易购销售有限公司 | 354,309 | 4,834 | - | - | 1,814 | 360,957 | - | - |
|  | 浙江苏宁易购商贸有限公司 | 328,728 | - | - | - | 1,490 | 330,218 | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (4) | 长期股权投资(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |
|  | 2018 年  12 月 31 日 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2019 年  12 月 31 日 | 减值准备 年末余额 | 本年宣告分派 的现金股利 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏州苏宁易购有限公司 | 252,000 | - | - | - | 377 | 252,377 | - | - |
| 长春苏宁易购销售有限公司 | 235,034 | 6,033 | - | - | 549 | 241,616 | - | - |
| 青岛胶宁苏宁易购商贸有限  公司 | 205,391 | - | - | - | 416 | 205,807 | - | - |
| 江西魁光物流有限公司 | 179,199 | - | - | - | 433 | 179,632 | - | - |
| 陕西苏宁易购销售有限公司 | 160,092 | 18,962 | - | - |  | 179,054 | - | - |
| 深圳市苏宁易购销售有限公  司 | 157,068 | - | - | - | 3,569 | 160,637 | - | - |
| 河南苏宁易购销售有限公司 | 153,157 | - | - | - | 1,315 | 154,472 | - | - |
| 徐州苏宁易购销售有限公司 | 149,258 | - | - | - | 670 | 149,928 | - | - |
| 天津天宁苏宁易购商贸有限  公司 | 138,988 | 9,561 | - | - | 1,089 | 149,638 | - | - |
| 江苏苏宁易购电子商务有限  公司 | 140,000 | - | - | - | - | 140,000 | - | - |
| 包头市滨河苏宁易购有限公  司 | 139,617 | - | - | - | 151 | 139,768 | - | - |
| 湖南苏宁易购有限公司 | 119,024 | 8,669 | - | - | 1,344 | 129,037 | - | - |
| 安徽苏宁易购销售有限公司 | 121,173 | - | - | - | 1,566 | 122,739 | - | - |
| 内江百大商贸有限公司 | 111,430 | - | - | - | - | 111,430 | - | - |
| 新疆苏宁易购商贸有限公司 | 101,339 | 1,315 | - | - | - | 102,654 | - | - |
| 苏宁(天津)采购有限公司 | 100,000 | - | - | - | - | 100,000 | - | - |
| 芜湖苏宁云商商贸有限公司 | 94,660 | - | - | - | 471 | 95,131 | - | - |
| 苏州苏宁易购销售有限公司 | 71,002 | 21,460 | - | - | 971 | 93,433 | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (4) | 长期股权投资(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年  12 月 31 日 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2019 年  12 月 31 日 | 减值准备  年末余额 | 本年宣告分派的  现金股利 |
|  | 杭州米市苏宁电器有限公司 | 90,962 | - | - | - | - | 90,962 |  |  |
|  | 上海嘉定苏宁电器有限公司 | 90,000 | - | - | - | - | 90,000 | - | - |
|  | 广西苏宁易购销售有限公司 | 80,183 | 3,853 | - | - | - | 84,036 | - | - |
|  | SUNINGCOMMERCEUSAINC. | 80,883 | - | - | - | - | 80,883 | - | - |
|  | 江西苏宁易购销售有限公司 | 71,599 | 4,090 | - | - | 1,352 | 77,041 | - | - |
|  | 贵阳苏宁易购销售有限公司 | 66,519 | 8,870 | - | - | 293 | 75,682 | - | - |
|  | 丹东苏宁易购销售有限公司 | 49,299 | 19,422 | - | - | - | 68,721 | - | - |
|  | 南京白下苏宁易购商贸有限公司 | 67,716 | - | - | - | 234 | 67,950 | - | - |
|  | 青岛苏宁易购商贸有限公司 | 60,261 | - | - | - | 793 | 61,054 | - | - |
|  | 宿迁苏宁易购物流有限公司 | 58,500 | - | - | - | - | 58,500 | - | - |
|  | 甘肃苏宁易购销售有限公司 | 57,055 | - | - | - | - | 57,055 | - | - |
|  | 山东苏宁易购商贸有限公司 | 54,297 | - | - | - | - | 54,297 | - | - |
|  | 南通苏宁易购销售有限公司 | 44,020 | - | - | - | 10,058 | 54,078 | - | - |
|  | 厦门苏宁易购销售有限公司 | 50,620 | - | - | - | 764 | 51,384 | - | - |
|  | 哈尔滨苏宁易购销售有限公司 | 49,465 | 1,517 | - | - | - | 50,982 | - | - |
|  | 江苏法迪欧电器有限公司 | 50,000 | - | - | - | 729 | 50,729 | - | - |
|  | 无锡胜利门苏宁易购销售有限公司 | 50,708 | - | - | - | - | 50,708 | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (4) | 长期股权投资(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 本年增减变动 |  |  |  |  |
|  | 1 | 2018 年  2 月 31 日 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2019 年  12 月 31 日 | 减值准备 年末余额 | 本年宣告分派 的现金股利 |
|  | 江苏昌祺贸易有限公司 | 50,393 | - | - | - | - | 50,393 | - | - |
|  | 鄂州葛店苏宁易购销售有限公司 | 50,000 | - | - | - | - | 50,000 | - | - |
|  | 成都新都苏宁易购商业管理有限  公 | 50,000 | - | - | - | - | 50,000 | - | - |
|  | 淮安苏宁易购销售有限公司 | 48,551 | - | - | - | - | 48,551 | - | - |
|  | 山西苏宁易购销售有限公司 | 46,737 | 1,163 | - | - | - | 47,900 | - | - |
|  | 石家庄苏宁易购商贸有限公司 | 44,209 | 2,149 | - | - | 260 | 46,618 | - | - |
|  | 绵阳苏宁易购销售有限公司 | 42,200 | 3,176 | - | - | 84 | 45,460 | - | - |
|  | 宁夏苏宁易购销售有限公司 | 44,853 | - | - | - | 92 | 44,945 | - | - |
|  | 无锡市苏宁易购销售有限公司 | 43,362 | - | - | - | 1,072 | 44,434 | - | - |
|  | 上海奉浦苏宁易购销售有限公司 | 38,420 | 5,594 |  |  | 100 | 44,114 | - | - |
|  | 大同苏宁易购销售有限公司 | 40,624 | - | - | - |  | 40,624 | - | - |
|  | 盐城苏宁易购销售有限公司 | 38,893 | - | - | - | 234 | 39,127 | - | - |
|  | 内蒙古苏宁易购销售有限公司 | 38,018 | - | - | - | 50 | 38,068 | - | - |
|  | 海南苏宁易购商贸有限公司 | 37,691 | - | - | - | 335 | 38,026 | - | - |
|  | 包头苏宁易购销售有限公司 | 32,131 | 3,526 | - | - | 705 | 36,362 | - | - |
|  | 云南苏宁易购销售有限公司 | 30,766 | 3,744 | - | - | 557 | 35,067 | - | - |
|  | 唐山唐宁苏宁易购销售有限公司 | 32,682 | - | - | - | 260 | 32,942 | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (4) | 长期股权投资(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |
|  | 2018 年  12 月 31 日 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2019 年  12 月 31 日 | 减值准备 年末余额 | 本年宣告分派 的现金股利 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 宜兴市苏宁易购销售有限公 | 32,788 | - | - | - | - | 32,788 | - | - |
| 宁波甬宁苏宁易购商贸有限 | 32,313 | - | - | - | 381 | 32,694 | - | - |
| 常州苏宁易购商贸有限公司 | 32,027 | - | - | - | 184 | 32,211 | - | - |
| 苏宁易购集团南京苏宁易购 | 30,600 | - | - | - | - | 30,600 | - | - |
| 南京苏宁商业管理有限公司 | 30,000 | - | - | - | - | 30,000 | - | - |
| 济宁苏宁易购商贸有限公司 | 28,442 | - | - | - | - | 28,442 | - | - |
| 湖南苏宁先锋电子有限公司 | 27,000 | - | - | - | - | 27,000 | - | - |
| 滁州苏宁易购销售有限公司 | 26,986 | - | - | - | - | 26,986 | - | - |
| 镇江苏宁易购有限公司 | 25,647 | - | - | - | - | 25,647 | - | - |
| 江阴市苏宁易购销售有限公  司 | 25,528 | - | - | - | - | 25,528 | - | - |
| 连云港苏宁易购有限公司 | 24,225 | - | - | - | - | 24,225 | - | - |
| 扬州苏宁易购销售有限公司 | 22,994 | - | - | - | - | 22,994 | - | - |
| 西宁苏宁易购销售有限公司 | 22,503 | - | - | - | 394 | 22,897 | - | - |
| 上饶市苏宁易购销售有限公  司 | 22,485 | - | - | - | 33 | 22,518 | - | - |
| 日照苏宁易购销售有限公司 | 21,462 | - | - | - | - | 21,462 | - | - |
| 大庆苏宁易购销售有限公司 | 21,402 | - | - | - | - | 21,402 | - | - |
| 咸阳苏宁易购销售有限公司 | 21,146 | - | - | - | - | 21,146 | - | - |
| 烟台苏宁易购商贸有限公司 | 20,394 | - | - | - | - | 20,394 | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (4) | 长期股权投资(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |
|  | 2018 年  12 月 31 日 | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2019 年  12 月 31 日 | 减值准备 年末余额 | 本年宣告分派 的现金股利 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 南通苏宁易购商贸有限公司 | 14,363 | - | - | - | (10,000) | 4,363 | - | - |
| 南京苏宁易购超市有限公司 | 658,236 | - | (658,236) | - | 1,065 | 1,065 | - | - |
| 苏宁金服(附注五(2)) | 608,848 | - | (623,167) | - | 14,319 | - | - | - |
| 其他子公司 | 1,492,508 | 117,134 | (5,000) | - | 36,841 | 1,641,483 | - | 5,551 |
|  |  | 2,033,851 | (1,286,403) | - | 174,243 | 34,144,177 |  | 5,551 |
|  | 33,222,486 |  |  |  |  |  | - |  |

|  |  |
| --- | --- |
| (b) | 合营企业 |
|  | 本公司之合营公司为苏宁金石和聚合旅游，本公司对苏宁金石和聚合旅游的相关信息参见附注四(17)(a)。 |
| (c) | 联营企业 |

### 本公司之联营企业为苏宁消费金融、苏宁银行、北京奇立、菱重空调和苏宁金服，本公司对苏宁消费金融、苏宁银行、北京奇立、菱 重空调和苏宁金服相关信息参见附注四(17)(b)。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) | | |  |  |  |  |  |
| (5) | 营业收入和营业成本 | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 2019 年度 | | |  | 2018 年度 |
|  | 主营业务收入 |  |  | 192,706,635 | | |  | 195,738,531 |
|  | 其他业务收入 |  |  | 2,325,665 | | |  | 1,712,452 |
|  |  |  |  | 195,032,300 | | |  | 197,450,983 |
|  |  |  |  | 2019 年度 | | |  | 2018 年度 |
|  | 主营业务成本 |  |  | 186,175,838 | | |  | 188,677,206 |
|  | 其他业务成本 |  |  |  | 3 | 2,211 |  | 31,685 |
|  |  |  |  | 186,208,049 | | |  | 188,708,891 |
| (a) | 主营业务收入和主营业务成本 | | |  |  |  |  |  |
|  | 按行业分析如下： | | |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 | | | 2018 年度 | | | |
|  |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |
|  | 零售批发行业 | 192,454,254 |  | 185,982,950 |  | 195,609,258 |  | 188,590,548 |
|  | 安装维修行业 | 156,824 |  | 126,941 |  | 22,714 |  | 18,597 |
|  | 其他行业 | 95,557 |  | 65,947 |  | 106,559 |  | 68,061 |
|  |  | 192,706,635 |  | 186,175,838 |  | 195,738,531 |  | 188,677,206 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十七 | 公司财务报表附注(续) |
| (5) | 营业收入和营业成本(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 主营业务收入和主营业务成本( | | 续) |  |  |  |  |  |
| 按产品分析如下： | | | | | | | | |
|  |  | 2019 年度 | | | 2018 年度 | | | |
|  |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |
|  | 通讯产品 | 46,651,394 |  | 46,182,681 |  | 57,313,558 |  | 56,662,865 |
|  | 小家电产品 | 39,491,091 |  | 37,271,095 |  | 29,657,192 |  | 27,696,851 |
|  | 白色电器产品 | 24,861,606 |  | 23,648,720 |  | 24,829,403 |  | 23,373,534 |
|  | 空调产品 | 23,810,217 |  | 22,649,321 |  | 22,656,007 |  | 21,346,404 |
|  | 数码及 IT 产品 | 22,632,033 |  | 22,394,873 |  | 27,161,036 |  | 26,864,520 |
|  | 黑色电器产品 | 21,078,328 |  | 20,582,431 |  | 23,808,656 |  | 23,137,321 |
|  | 日用百货 (i) | 13,929,585 |  | 13,253,829 |  | 10,183,406 |  | 9,509,053 |
|  | 安装维修业务 | 156,824 |  | 126,941 |  | 22,714 |  | 18,597 |
|  | 其他行业 | 95,557 |  | 65,947 |  | 106,559 |  | 68,061 |
|  |  | 192,706,635 |  | 186,175,838 |  | 195,738,531 |  | 188,677,206 |
| (i) | 日用百货包括红孩子母婴及美妆、家居食品和其他日用百货类产品等。 | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 其他业务收入和其他业务成本 | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 | | | 2018 年度 | | | |
|  | 其他业务收入 | |  | 其他业务成本 |  | 其他业务收入 |  | 其他业务成本 |
|  | 连锁店服务收 入(i) | 1,829,420 |  | - |  | 995,733 |  | - |
|  | 信息技术服务  费收入 | 288,051 |  | - |  | 486,151 |  | - |
|  | 租金收入 | 208,194 |  | 32,211 |  | 230,568 |  | 31,685 |
|  |  | 2,325,665 |  | 32,211 |  | 1,712,452 |  | 31,685 |

|  |  |
| --- | --- |
| (i) | 连锁店服务收入主要包括供应商支付的促销服务收入和商品展示位收入等。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 十七  (6) | 公司财务报表附注(续) 投资收益 |  | | |
|  |  | 2019 年度 | 2018 年度 | |
|  | 处置子公司取得的投资收益 | 4,340,641 | 1,000,634 | |
|  | 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 759,140 | - | |
|  | 权益法核算的长期股权投资收益 | 446,426 | 41,743 | |
|  | 权益法核算投资转换为交易性金融资产取得的收益 | 327,834 | - | |
|  | 处置联营公司投资产生的投资收益 | 312,617 | - | |
|  | 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 51,000 | - | |
|  | 其他权益工具投资持有期间取得的投资收益 | 31,215 | - | |
|  | 子公司股利 | 5,551 | 181,163 | |
|  | 债权投资持有期间取得的投资收益 | 408 | - | |
|  | 衍生金融负债在持有期间确认的投资损失  可供出售金融资产转换为权益法投资核算取得的投 | (14,560) | - | |
|  | 资收益  处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 | - | 760,766 | |
| 资产取得的投资收益 | | - |  | 209,395 |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益 | | - |  | 204,581 |
| 可供出售金融资产等持有期间取得的投资收益 | | - |  | 38,597 |
| 持有至到期投资持有期间取得的投资收益 | | - |  | 335 |
|  | | 6,260,272 |  | 2,437,214 |
| 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。 | |  |  |  |

### 苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注

### 2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一 | 非经常性损益明细表 |  |  |  |
|  |  | 2019 年度 |  | 2018 年度 |
|  | 非流动资产处置损益 | (16,473) |  | (33,133) |
|  | 计入当期损益的政府补助 | 338,040 |  | 416,006 |
|  | 公允价值变动收益 | 216,276 |  | 292,479 |
|  | 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 869,591 |  | 207,004 |
|  | 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - |  | 11,335,359 |
|  | 权益法核算投资转换为可供出售金融资产取得的收益 | - |  | 760,766 |
|  | 处置子公司产生的投资收益 | 19,663,618 |  | 1,220,422 |
|  | 调整应付收购天天快递股权对价款 | - |  | 131,448 |
|  | 权益法核算投资转换为交易性金融资产取得的投资收  益 | 444,259 |  | - |
|  | 应收款项单项计提坏账准备转回 | (118) |  | - |
|  | 处置联营公司产生的投资收益 | 312,617 |  | - |
|  | 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | (77,123) |  | 257,155 |
|  | 21,750,687 | |  | 14,587,506 |
|  | 所得税影响额 | (6,186,584) |  | (740,617) |
|  | 少数股东权益影响额(税后) | (10,281) |  | (159,889) |
|  | 15,553,822 | |  | 13,687,000 |
|  | 非经常性损益明细表编制基础 |  |  |  |
|  | 根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营 业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确 判断的各项交易和事项产生的损益。 | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二 | 净资产收益率及每股收 | 益 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 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 | |
|  | 2019 年度 | | 2018 年度 |  | 2019 年度 | 2018 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|  | 归属于公司普通股股东 的净利润 | 11.77 | 16.83 |  | 1.07 元/股 | 1.44 元/股 | 1.07 元/股 | 1.44 元/股 |
|  | 扣除非经常性损益后归  属 于 公 司 普 通 股股 东的净利润 | -6.85 | -0.45 |  | -0.62 元/股 | -0.04 元/股 | -0.62 元/股 | -0.04 元/股 |

苏宁易购集团股份有限公司 2019 年年度报告全文

# 第十三节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务 报表。

（二）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。

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）在其他证券市场公布的年度报告。

苏宁易购集团股份有限公司

董事长：张近东

2020 年 4 月 18 日