苏宁易购集团股份有限公司

2020年年度报告

少苏宁房购

第一节重要提示、目录

董事、监事、高级管理人员是否存在对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、 完整的情况

口是寸否

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。

公司负责人张近东先生、主管会计工作负责人黄巍女士及会计机构负责人（会计主管人员） 华志松先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

非标准审计意见提示

□适用寸不适用

内部控制重大缺陷提示

□适用寸不适用

对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

[第一节重要提示、目录 2](#bookmark1)

[第二节公司简介和主要财务指标 *4*](#bookmark5)

[第三节 公司业务概要 9](#bookmark56)

[第四节经营情况讨论与分析 20](#bookmark91)

[第五节重要事项 57](#bookmark259)

[第六节股份变动及股东情况 110](#bookmark485)

[第七节优先股相关情况 117](#bookmark545)

[第八节可转换公司债券相关情况 118](#bookmark549)

[第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 119](#bookmark553)

[第十节公司治理 129](#bookmark586)

[第十一节公司债券相关情况 139](#bookmark692)

[第十二节财务报告 151](#bookmark778)

[第十三节备查文件目录 377](#bookmark1007)

第二节公司简介和主要财务指标

、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.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) | |

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 |
| 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 | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况 | 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、庄蓓蓓 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

口适用V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

口适用V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

口是V否

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
| 营业收入 | 252,295,666 | 269,228,900 | -6.29% | 244,956,573 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -4,274,696 | 9,842,955 | -143.43% | 13,327,559 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润 | -6,806,848 | -5,710,867 | -19.19% | -359,441 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,621,846 | -17,864,555 | 90.92% | -13,874,467 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.46 | 1.07 | -142.99% | 1.44 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.46 | 1.07 | -142.99% | 1.44 |
| 加权平均净资产收益率 | -5.08% | 11.77% | -16.85% | 16.83% |
|  | 2020年末 | 2019年末 | 本年末比上年末 增减 | 2018年末 |
| 总资产 | 212,075,200 | 236,855,045 | -10.46% | 199,467,202 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 76,857,447 | 87,921,915 | -12.58% | 80,917,098 |

注：1、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实施股份回购减少的股份 数 185,488,452 股。

2、2020年公司经营活动产生的现金流量净额为-16.22亿元，同比显著改善，其中四季度经营活 动产生的现金流量净额为8.07亿元。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示 公司持续经营能力存在不确定性

口是/否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

V是口否

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 备注 |
| 营业收入 | 252,295,666 | 269,228,900 | - |
| 营业收入扣除金额 | 0 | 0 | - |
| 营业收入扣除后金额 | 252,295,666 | 269,228,900 | - |

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） | 9,310,039,655 |

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） | -0.4591 |

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

口适用V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

口适用V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

口适用V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 | 57,839,184 | 60,584,646 | 62,437,954 | 71,433,882 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -550,949 | 384,352 | 713,711 | -4,821,810 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | -500,367 | -244,744 | -263,833 | -5,797,904 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,925,437 | 4,129,984 | -2,633,539 | 807,146 |

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

口是/否

九、非经常性损益项目及金额

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年金额 | 2019年金额 | 2018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） | 35,646 | -16,473 | -33,133 |
| 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） | 839,297 | 338,040 | 416,006 |
| 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 | 1,533,978 | 1,085,867 | 11,834,842 |
| 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 | 810,054 | 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 | - |
| 处置联营公司产生的投资收益 | - | 312,617 | - |
| 债权投资在持有期间取得的投资收益 | 407 | - | - |
| 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 |
| 应收款项单项计提坏账准备转回 | -17,296 | -118 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -36,833 | -77,123 | 257,155 |
|  |  |  |  |
| 减：所得税影响额 | 607,102 | 6,186,584 | 740,617 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 25,999 | 10,281 | 159,889 |
| 合计 | 2,532,152 | 15,553,822 | 13,687,000 |

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号一一非经常性损益》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号一非经常性损益》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

口适用V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号一非经常性损益》

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号一一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

报告期内，企业经营外部环境受疫情影响，消费景气度虽然逐季缓慢回升，但整体发展承压。根 据国家统计局数据显示2020年社会消费品零售总额同比下降3.9%，全国网上零售额同比增长10.9%； 根据中华全国商业信息中心的统计，2020年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降13.8%，弱于 市场平均水平。

面对挑战，公司积极予以应对，聚焦商品零售及服务业务，加快开放赋能。2020年公司实现营业 收入2,522.96亿元，同比下降6.29%。公司2020年商品销售规模为4,163.15亿元，同比增长9.92%， 其中线上平台商品销售规模2,903.35亿元，同比增长21.60%，线上销售规模占比近70%。

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**

线下门店方面，到店销售受疫情影响较大，公司加快优化门店结构，强化门店的互联网运营能力， 随着市场回暖及适度的促销推广，门店客流逐步回升，销售有所改善，12月份家电3C家居生活专业 店可比店面的销售收入同比增长5.37%，同时公司门店通过发展苏宁推客、门店直播、苏小团等社交 营销，2020年由门店社交化经营带来的线上销售规模同比增长145.70%。家乐福超市到家业务持续推 进双线融合，进一步拓展配送范围，2020年到家业务订单量同比增长139%。2020年公司加快推进中 小型店面合伙人经营模式的试点推广，带来门店经营效率、经营效益显著提升，极大提高了终端人员 的积极性，门店合伙人经营模式也逐步成熟。

线上业务方面，公司确定云网万店独立发展战略，全面对标头部互联网零售平台，对线上业务进 行整合并引入战略投资，计划加大员工股权激励，探讨独立上市。因此，公司在四季度加大在用户经 营补贴、商品经营补贴方面的投入，尤其对于低单价、高复购的快消类商品加大推广，增加用户规模 和提升用户体验。由此带来用户活跃度显著提升，四季度活跃买家同比增长达到52%，12月苏宁易 购月度活跃用户数同比增长68%，带来四季度云网万店平台商品销售规模同比增长33.67%，其中公 司自营商品销售规模同比增长45.28%。公司自营业务的商品和服务优势有效带动了用户规模的增长， 有助于公司开放平台对商户服务价值的提升，带来2020年开放平台商品销售规模同比增长44.42%， 随着开放平台规模的快速增长，互联网平台盈利模式也将逐步体现。整体来看，公司经营策略带来了 显著的市场效果。但是用户的投入增加和价格竞争带来的毛利水平下降，也会阶段性地增加公司的亏 损。未来随着云网万店战略引资的完成，上市公司对云网万店持股比例将逐步下降，并入的亏损也会 逐步减少，因此公司还要坚定地执行云网万店的发展策略，随着云网万店规模持续快速发展，规模效 应也将逐步体现。

2020年苏宁易购零售云加盟店拓展迅速，全年新开门店3,201家，在三四级市场树立了渠道领先 优势，越来越多的品牌商选择加强与零售云合作、发展下沉市场。

＞**商品经营**

苏宁在强化核心商品品类专业自营能力的同时，提高全品类C2M商品供应链建设，通过发展自 有品牌、独家代理品牌、定制包销等差异化泛自主产品、IP系列商品定制，提升家电、快消百货类目 中的高端产品、新品、网红单品的占比。

公司线上线下全场景服务和营销能力，能够与合作伙伴、品牌商和开放平台商户深度合作，加强 C2M定制合作，实现品牌的孵化和培育。零售云头等舱+C2M方向定制策略将链接更广泛的合作伙伴， 共同下沉开拓新蓝海，构筑开放协同的共赢平台；苏宁拼购以拼购村、产业基地、拼拼农庄等组成的 “直卖矩阵''，为本地化品牌赋能。

报告期内公司线上平台商户生态日渐丰富，公司开放平台非电器品类商户占比86.81%，公司将 不断优化完善针对第三方店铺的各项优惠政策、技术赋能手段，坚定不移地发展、壮大开放平台。

■**物流业务**

苏宁物流拥有零售行业领先的自建物流设施网络。报告期内苏宁物流新增、扩建9个物流基地, 完成10个物流基地的建设，加快物流仓储用地储备，摘牌西安、南宁、南京、南昌、昆明等8个城 市物流仓储用地，截至2020年12月31日公司已在48个城市投入运营67个物流基地，在15个城市 有17个物流基地在建、扩建。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。

苏宁物流协同家乐福拓展到家业务，通过1小时达、一日三送等多种服务时效，为社区提供多元 化社区服务。此外，围绕快速崛起的下沉市场，苏宁物流为苏宁易购零售云门店提供门店配送、送货 上门等服务，为苏宁全场景智慧零售快速发展提供基石支撑。

苏宁物流第三方业务保持快速发展。苏宁物流积极发挥仓配一体、送装一体化、高价值商品配送 体验等服务优势，尤其在家居物流相继与宜家、顾家等家居头部品牌扩大合作范围及合作深度。

■**公司店面网络的建设情况**

报告期内公司线下门店外部发展环境较弱，上半年公司对于经营效益较差的店面加快了调整，一 二线市场更加注重“大店”布局，增强场景式布局，打造沉浸式“云逛街”体验，截至2020年12月31 日一二级市场苏宁易购云店占家电3C家居生活专业店（不含商超门店）比例46%；社区商圈以家乐 福超市为中心，加快线下消费场景全覆盖及对周边合作伙伴门店的赋能。三四线市场按照既定计划加 快苏宁易购零售云加盟店开设，2020年零售云加盟店新开3,201家。

截至2020年12月31日公司各类自营店面总数2,649家，苏宁易购零售云加盟店7,137家。

**（1）门店分布情况**

截至2020年12月31日公司店面按经营业态分布

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | | |
| 数量 | 面积 | 面积占比 |
| 苏宁易购广场 | 37 | 98.28 | 13.57% |
| 家电3C家居生活专业店 | 2,081 | 463.58 | 64.01% |
| 苏宁易购直营店 | 131 | 5.98 | 0.83% |
| 家乐福超市 | 228 | 141.12 | 19.48% |
| 红孩子母婴店 | 142 | 14.63 | 2.02% |
| 香港地区门店 | 30 | 0.67 | 0.09% |
| 合计 | 2,649 | 724.26 | 100.00% |

注：1、由于苏宁易购广场中公司开设的各垂直类目专业店面均已计入各业态店面中，此处仅统

计公司收购的37家万达百货门店，下同。

2、面积为各店面合同约定的可使用面积，下同。

截至2020年12月31日公司店面按地区分布

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 | | 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 |
| 华东一区 | 7 | 17.86 | 496 | 107.35 | 64 | 6.45 | 29 | 18.68 | 28 | 1.22 |
| 华东二区 | 7 | 19.66 | 357 | 70.81 | 12 | 1.28 | 55 | 27.32 | 12 | 0.50 |
| 华中地区 | 4 | 9.79 | 208 | 45.19 | 9 | 0.79 | 15 | 9.19 | 25 | 0.86 |
| 华南地区 | 2 | 5.23 | 231 | 43.07 | 15 | 1.79 | 25 | 16.39 | 14 | 0.70 |
| 华北地区 | 8 | 22.05 | 226 | 62.22 | 7 | 0.54 | 35 | 21.92 | 16 | 0.84 |
| 西南地区 | 3 | 7.01 | 288 | 72.25 | 30 | 3.15 | 41 | 27.73 | 13 | 0.75 |
| 西北地区 | 3 | 8.15 | 111 | 30.66 | 5 | 0.63 | 3 | 1.82 | 7 | 0.34 |
| 东北地区 | 3 | 8.53 | 164 | 32.03 | - | - | 25 | 18.07 | 16 | 0.77 |
| 合计 | 37 | 98.28 | 2,081 | 463.58 | 142 | 14.63 | 228 | 141.12 | 131 | 5.98 |

注1：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。

注2：上述数据统计存在四舍五入的情形，求和存在部分差异。下同。

截至2020年12月31日公司店面按市场级别分布

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 苏宁易 购广场 | | 家电3C家居 生活专业店 | | 母婴店 | | 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 |
| 一级市场 | 25 | 69.34 | 691 | 185.94 | 56 | 6.23 | 187 | 114.99 | 15 | 0.78 |
| 二级市场 | 12 | 28.94 | 735 | 160.04 | 59 | 5.87 | 34 | 21.90 | 27 | 1.17 |
| 三级市场 | - | - | 601 | 108.72 | 27 | 2.53 | 7 | 4.23 | 66 | 3.20 |
| 四级市场 | - | - | 54 | 8.88 | - | - | - | - | 23 | 0.83 |
| 合计 | 37 | 98.28 | 2,081 | 463.58 | 142 | 14.63 | 228 | 141.12 | 131 | 5.98 |

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）报告期内店面变动情况**

①按店面经营业态

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年新开门店 | | 2020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 | 56 | 10.24 | 282 | 57.51 | -226 | -47.27 |
| 苏宁易购直营店 | - | - | 702 | 20.68 | -702 | -20.68 |
| 家乐福超市 | 15 | 4.66 | 20 | 8.15 | -5 | -3.49 |
| 红孩子母婴店 | 8 | 0.52 | 41 | 5.07 | -33 | -4.55 |
| 香港地区门店 | 2 | 0.03 | 2 | 0.04 | 0 | -0.01 |
| 合计 | 81 | 15.45 | 1,047 | 91.45 | -966 | -76.00 |

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 | | | | | |
| 2020年新开门店 | | 2020 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 | 14 | 1.76 | 52 | 9.27 | -38 | -7.51 |
| 华东二区 | 6 | 1.01 | 39 | 8.79 | -33 | -7.78 |
| 华中地区 | 9 | 1.80 | 29 | 5.61 | -20 | -3.81 |
| 华南地区 | 4 | 0.60 | 56 | 10.91 | -52 | -10.31 |
| 华北地区 | 7 | 1.42 | 27 | 4.74 | -20 | -3.32 |
| 西南地区 | 10 | 2.56 | 49 | 11.76 | -39 | -9.20 |
| 西北地区 | 2 | 0.29 | 20 | 4.26 | -18 | -3.97 |
| 东北地区 | 4 | 0.80 | 10 | 2.17 | -6 | -1.37 |
| 合计 | 56 | 10.24 | 282 | 57.51 | -226 | -47.27 |
|  | 母婴店 | | | | | |
| 2020年新开门店 | | 2020 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 | 3 | 0.14 | 14 | 1.75 | -11 | -1.61 |
| 华东二区 | - | - | 7 | 0.76 | -7 | -0.76 |
| 华中地区 | 2 | 0.16 | 4 | 0.49 | -2 | -0.33 |
| 华南地区 | - | - | 3 | 0.30 | -3 | -0.30 |
| 华北地区 | - | - | 5 | 0.77 | -5 | -0.77 |
| 西南地区 | 3 | 0.22 | 7 | 0.88 | -4 | -0.66 |
| 西北地区 | - | - | 1 | 0.12 | -1 | -0.12 |
| 东北地区 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 8 | 0.52 | 41 | 5.07 | -33 | -4.55 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家乐福超市 | | | | | |
| 2020年新开门店 | | 2020 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 | 6 | 1.93 | 2 | 1.30 | 4 | 0.63 |
| 华东二区 | 2 | 0.40 | 10 | 2.03 | -8 | -1.63 |
| 华中地区 | 1 | 0.37 | 2 | 1.42 | -1 | -1.05 |
| 华南地区 | 1 | 0.10 | 1 | 0.59 | - | -0.49 |
| 华北地区 | 1 | 0.18 | 2 | 1.18 | -1 | -1.00 |
| 西南地区 | 3 | 1.27 | 1 | 0.73 | 2 | 0.54 |
| 西北地区 | - | - | - | - | - | - |
| 东北地区 | 1 | 0.41 | 2 | 0.90 | -1 | -0.49 |
| 合计 | 15 | 4.66 | 20 | 8.15 | -5 | -3.49 |
|  | 苏宁易购直营店 | | | | | |
| 2020年新开门店 | | 2020 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 | - | - | 139 | 3.49 | -139 | -3.49 |
| 华东二区 | - | - | 73 | 2.23 | -73 | -2.23 |
| 华中地区 | - | - | 87 | 2.48 | -87 | -2.48 |
| 华南地区 | - | - | 113 | 2.80 | -113 | -2.80 |
| 华北地区 | - | - | 62 | 2.15 | -62 | -2.15 |
| 西南地区 | - | - | 112 | 3.80 | -112 | -3.80 |
| 西北地区 | - | - | 65 | 2.11 | -65 | -2.11 |
| 东北地区 | - | - | 51 | 1.62 | -51 | -1.62 |
| 合计 | - | - | 702 | 20.68 | -702 | -20.68 |

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 | | | | | |
| 2020年新开门店 | | 2020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 | 14 | 3.48 | 90 | 22.94 | -76 | -19.46 |
| 二级市场 | 25 | 4.19 | 62 | 11.94 | -37 | -7.75 |
| 三级市场 | 16 | 2.46 | 115 | 20.81 | -99 | -18.35 |
| 四级市场 | 1 | 0.11 | 15 | 1.82 | -14 | -1.71 |
| 小计 | 56 | 10.24 | 282 | 57.51 | -226 | -47.27 |
|  | 母婴店 | | | | | |
| 2020年新开门店 | | 2020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 | 4 | 0.26 | 13 | 1.59 | -9 | -1.33 |
| 二级市场 | 3 | 0.21 | 18 | 2.38 | -15 | -2.17 |
| 三级市场 | 1 | 0.05 | 10 | 1.10 | -9 | -1.05 |
| 四级市场 | - | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 小计 | 8 | 0.52 | 41 | 5.07 | -33 | -4.55 |
|  | 家乐福超市 | | | | | |
| 2020年新开门店 | | 2020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 | 11 | 3.37 | 16 | 5.88 | -5 | -2.51 |
| 二级市场 | 3 | 0.88 | 4 | 2.27 | -1 | -1.39 |
| 三级市场 | 1 | 0.41 | - | - | 1 | 0.41 |
| 四级市场 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 15 | 4.66 | 20 | 8.15 | -5 | -3.49 |
|  | 苏宁易购直营店 | | | | | |
| 2020年新开门店 | | 2020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 | - | - | 38 | 1.51 | -38 | -1.51 |
| 二级市场 | - | - | 76 | 2.95 | -76 | -2.95 |
| 三级市场 | - | - | 386 | 11.51 | -386 | -11.51 |
| 四级市场 | - | - | 202 | 4.71 | -202 | -4.71 |
| 合计 | - | - | 702 | 20.68 | -702 | -20.68 |

**（3）可比门店店效情况**

> 家电3C家居生活专业店

家电3C家居生活专业店，2020年上半年受线下整体环境较弱影响，报告期内可比门店（指2019 年1月1日及之前开设的店面，不含香港地区店面）线下零售销售收入同比下降24.31%。公司积极 推进以旧换新、送装一体，紧抓旺季促销以及推进门店互联网化运营等举措，进一步推动门店客流回 暖，可比门店销售环比逐季改善，店面坪效环比改善。

>红孩子母婴专业店

红孩子母婴专业店主要开设在购物中心内，由于受疫情影响购物中心营业时间、客流量等不及预 期，短期内对店面销售带来影响，报告期内可比门店线下零售销售收入同比下降16.76%。随着线下 消费回暖，以及公司加强店面运营，店面坪效环比改善。

表1按店面经营业态

单位：元/平方米

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 坪 | 2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 | 11,200.19 | -22.08% | -24.31% |
| 母婴店 | 6,388.42 | -9.82% | -16.76% |

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。

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 | | | 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 | 14,843.70 | -20.80% | -22.67% | 6,027.13 | -9.93% | -17.70% |
| 二级市场 | 9,157.58 | -23.13% | -25.99% | 6,261.37 | -12.07% | -18.69% |
| 三级市场 | 8,311.77 | -24.24% | -26.11% | 7,441.09 | -5.65% | -11.28% |
| 四级市场 | 10,109.89 | -23.54% | -24.79% | - | - | - |
| 合计 | 11,200.19 | -22.08% | -24.31% | 6,388.42 | -9.82% | -16.76% |

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 | | | 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 | 12,738.83 | -17.74% | -20.15% | 6,772.04 | -10.35% | -18.28% |
| 华东二区 | 12,136.45 | -19.10% | -21.43% | 4,193.68 | -15.79% | -21.92% |
| 华中地区 | 8,430.73 | -31.50% | -32.91% | 8,166.09 | 3.82% | -10.83% |
| 华南地区 | 11,662.63 | -19.36% | -23.13% | 6,109.19 | -5.14% | -8.59% |
| 华北地区 | 12,474.43 | -20.91% | -22.92% | 4,499.00 | -37.76% | -37.95% |
| 西南地区 | 10,022.07 | -27.53% | -28.72% | 6,758.82 | -9.16% | -14.18% |
| 西北地区 | 8,903.14 | -25.74% | -27.28% | 3,611.08 | -16.96% | -27.66% |
| 东北地区 | 9,473.52 | -25.69% | -29.45% | - | - | - |
| 合计 | 11,200.19 | -22.08% | -24.31% | 6,388.42 | -9.82% | -16.76% |

**(4) 2020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 | 合同租赁 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 | 15,885.09 | 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 | 27,446.30 | 家电3C | 直营 | 租赁物业 |
| 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 | 上海长宁路店 | 上海市长宁区 | 2005/10/1 | 10,951.58 | 家电3C | 直营 | 租赁物业 |
| 5 | 北京联想桥店 | 北京市海淀区 | 2002/10/1 | 10,449.00 | 家电3C | 直营 | 租赁物业 |
| 6 | 上海五角场店 | 上海市杨浦区 | 2010/12/25 | 19,145.00 | 家电3C | 直营 | 租赁物业 |
| 7 | 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 |
| 8 | 南京山西路店 | 南京市鼓楼区 | 2003/3/15 | 18,308.75 | 家电3C | 直营 | 自有物业 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 门店名称 | 地址 | 开业日期 | 合同租赁 面积 | 经营业 态 | 经营 模式 | 物业权属状态 |
| 9 | 北京慈云寺桥店 | 北京市朝阳区 | 2015/9/30 | 12,746.00 | 家电3C | 直营 | 租赁物业 |
| 10 | 天津南楼店 | 天津市河西区 | 2003/3/15 | 10,036.80 | 家电3C | 直营 | 租赁物业 |

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。

**(5)报告期苏宁易购零售云加盟店情况**

单位：家

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分地区 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 增减数量变化 |
| 华东一区 | 1,635 | 1,031 | 604 |
| 华中地区 | 1,084 | 729 | 355 |
| 西南地区 | 938 | 562 | 376 |
| 华南地区 | 1,064 | 686 | 378 |
| 华北地区 | 920 | 652 | 268 |
| 华东二区 | 786 | 478 | 308 |
| 西北地区 | 411 | 245 | 166 |
| 东北地区 | 299 | 203 | 96 |
| 合计 | 7,137 | 4,586 | 2,551 |

**(6)自营店面营业收入和加盟店服务收入情况**

零售云是公司赋能下沉市场零售商的平台，加盟商不仅能够共享苏宁优质商品供应链能力，还依 托于苏宁物流、金融服务、科技方面的能力，持续提升客户体验、经营效率效益。零售云加盟店发展 迅速，在三四级市场树立了渠道领先优势，越来越多的品牌商选择加强与零售云加强合作、发展下沉 市场。报告期内新开加盟店3,201家，并同步加强加盟店管理，优化加盟网络，报告期末店面数合计 7,137家。公司向加盟商收取加盟费、品牌及技术服务费收入等，报告期内苏宁易购零售云业务相关 的服务收入较低，但增长迅速。零售云是公司向零售服务商转型升级在低线市场的有效实践，公司将 坚定的推进发展，相关服务收入也将有所提升。

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 |
| 股权资产 | 截至2020年12月31日长期股权投资余额较期初下降2.25%，未发生重大变化。 |
| 固定资产 | 截至2020年12月31日固定资产余额较期初增加1.64%,未发生重大变化。 |
| 无形资产 | 截至2020年12月31日无形资产余额较期初下降5.53%,未发生重大变化。 |
| 在建工程 | 截至2020年12月31日在建工程余额较期初下降20.27%，未发生重大变化。 |

2、主要境外资产情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产的具 体内容 | 形成原因 | 截至2020 年12月31  日净资产 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 | 186,244 | 香港 | 批发零售 | 不适用 | 7,750,025 | 0.24% | 否 |
| 其他情况 说明 | 1、 公司在香港地区子公司从事商品零售批发和海外购业 77.50亿元，同比增长54.03%。  2、 公司在美国硅谷设立研究院，主要从事云计算、大数  3、 公司因开展业务投资、并购，在开曼群岛设立/获取公 Lion Limited、Great Universe Limited、Granda Magic Lin 外子公司，主要从事投资业务。 | | | | | 化务，2020年实现主营业务收入 义据等IT研发业务。  司 包括 Great Elite Limited> Shiny lited、Great Horizon Limited 等境 | | |

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、 苏宁具有全场景的服务及营销能力，精准触达各场景用户，能够提供有效的品牌推广溢价及 商品转化。**

苏宁易购已经构筑最完整的线上线下融合的数字化服务网络。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，覆盖从用户端至各半径维度内不同类型、不同层次的消费群 体需求及习惯，且基于020的发展理念，公司已经在产品体验、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。全场景零售构建有助于公司获得持续、稳定、低成本流量。

全场景服务及营销能力的赋能输出，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。

**2、 苏宁拥有专业的商品供应链管理能力，以用户需求为驱动，开放协同，有效满足用户商品多 样化、个性化的需求，实现供应链流通效率提升。**

苏宁拥有专业的商品供应链管理能力，覆盖全场景融合消费生态下的强大的商品组货能力，通过 自营及开放平台并重的方式，打造全品类商品最专业的运营能力。

基于用户需求驱动生态制造，链接更广泛的合作伙伴，构筑开放协同的共赢平台，为顾客和小B 商户提供品类全、供货快、性价比高的商品服务，实现供应链流通效率的不断提升。

**3、苏宁易购拥有零售行业规模领先的自建物流设施网，依托线下门店物理点位，构建丰富的物 流服务产品矩阵，有效满足用户不同时效需求，实现供应链履约效率提升。**

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。

基于线下丰富的互联网门店资源，为用户提供即时自提、1小时达、半日达、次日达等多种物流 服务产品，满足不同时效需求。

苏宁物流在支撑苏宁零售生态下的各个业态业务需求的同时，也向供应链上下游商户、开放平台 商户输出仓配一体服务能力。

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号一一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 | 2020年度 | 2019年度 | 增减率（%） |
| 营业收入 | 252,295,666 | 269,228,900 | -6.29% |
| 营业成本 | 224,577,397 | 230,117,385 | -2.41% |
| 销售费用 | 25,676,511 | 33,532,018 | -23.43% |
| 管理费用 | 4,659,720 | 4,945,032 | -5.77% |
| 研发费用 | 2,263,933 | 3,267,610 | -30.72% |
| 财务费用 | 1,965,424 | 2,237,420 | -12.16% |
| 营业利润 | -6,863,808 | 14,671,720 | -146.78% |
| 利润总额 | -6,900,641 | 14,594,597 | -147.28% |
| 净利润 | -5,357,866 | 9,319,787 | -157.49% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -4,274,696 | 9,842,955 | -143.43% |

报告期内，企业经营外部环境受疫情影响，消费景气度虽然逐季缓慢回升，但整体发展承压，公 司面对市场挑战，积极予以应对，聚焦商品零售及服务业务，加快开放赋能。2020年公司实现营业收 入2,522.96亿元，同比下降6.29%。公司2020年商品销售规模为4,163.15亿元，同比增长9.92%，其 中线上平台商品销售规模2,903.35亿元，同比增长21.60%，线上销售规模占比近70%。

**2、毛利率变化情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 | 增减变化 |
| 主营业务毛利率 | 9.01% | 13.03% | -4.02% |
| 其他业务毛利率 | 2.27% | 1.81% | 0.46% |
| 综合毛利率 | 11.28% | 14.84% | -3.56% |

一方面，受疫情影响，线下业务销售下滑，占比下降，互联网业务占比提升较快，但其价格竞争 较为激烈，毛利率偏低，带来主营业务毛利率有所下降；另一方面，报告期内公司实施新的收入准则， 根据准则规定，应将与销售订单直接相关的合同履约成本运输费用重分类至营业成本，也对主营业务 毛利率带来影响。

此外，由于家乐福中国并表，与店面相关服务收入及转租收入的增加，其他业务毛利率同比有所 增加。

综上带来报告期内公司综合毛利率有所下降。

**3、费用率变化情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 | 增减变化 |
| 销售费用率 | 10.46% | 12.72% | -2.26% |
| 管理费用率 | 1.90% | 1.88% | 0.02% |
| 研发费用率 | 0.92% | 1.24% | -0.32% |
| 运营费用率 | 13.28% | 15.84% | -2.56% |
| 财务费用率 | 0.80% | 0.85% | -0.05% |
| 总费用率 | 14.08% | 16.69% | -2.61% |

运营费率方面，公司加强成本管控，店面加快结构调整，强化互联网运营能力，提升门店的运营 效率；通过精简组织、推进门店、物流的合伙人机制，提高人效水平，尤其是提升人员工作积极性; 强化会员运营和精准营销，更加注重投入产出效率；公司加强财务费用控制，财务费率同比下降。

此外，报告期内公司实施新的收入准则，根据准则规定，应将与销售订单直接相关的合同履约成 本运输费用重分类至营业成本。

综合来看，公司总费用率较同期下降2.61%。

公司参股子公司上海苏宁金融服务集团有限公司、江苏苏宁银行股份有限公司聚焦核心业务发展, 报告期内净利润同比实现快速增长。报告期内公司非经常性损益项目影响25.32亿元，主要包括深创 投中金-苏宁云享物流基金收购公司5家物流项目公司股权、公司持有的交易性金融资产的公允价值 变动以及收到政府补助等。

四季度，公司对于包括天天快递、百货、母婴、商超等各项业务所形成的长期资产进行了资产减 值测试，计提减值准备；对于投资参股公司的业务发展规划进行审慎评估，带来一部分长期投资对应 的投资损失，前述合计对报告期内归属于上市公司股东的净利润影响额为21.38亿元。

报告期内若不考虑员工持股计划带来的股份支付费用、公司投资并购业务带来的资产折旧与摊销、 长期资产减值损失，以及对应的所得税影响，则2020年公司经调整后的归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益后的净利润为亏损42.53亿元，同期亏损44.82亿元。

二、主营业务分析

1、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 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 | 252,295,666 | 100.00% | 269,228,900 | 100.00% | -6.29% |
| 主营业务收入 | 245,578,423 | 97.34% | 263,607,719 | 97.91% | -6.84% |
| 其他业务收入 | 6,717,243 | 2.66% | 5,621,181 | 2.09% | 19.50% |
| 主营业务分行业 | | | | | |
| 零售业（注） | 238,502,552 | 94.54% | 253,655,530 | 94.22% | -5.97% |
| 服务及其他 | 7,075,871 | 2.80% | 9,952,189 | 3.69% | -28.90% |
| 主营业务分产品 | | | | | |
| 通讯产品 | 60,415,816 | 23.95% | 62,013,491 | 23.03% | -2.58% |
| 日用百货 | 50,683,648 | 20.09% | 45,570,496 | 16.93% | 11.22% |
| 小家电产品 | 40,844,302 | 16.19% | 43,824,393 | 16.28% | -6.80% |
| 冰箱、洗衣机 | 23,630,351 | 9.37% | 27,879,652 | 10.36% | -15.24% |
| 数码电脑产品 | 23,586,557 | 9.35% | 25,625,474 | 9.52% | -7.96% |
| 空调产品 | 20,910,618 | 8.29% | 25,996,285 | 9.66% | -19.56% |
| 黑电产品 | 18,431,260 | 7.30% | 22,745,739 | 8.44% | -18.97% |
| 物流服务 | 3,839,450 | 1.52% | 3,267,308 | 1.21% | 17.51% |
| 安装维修业务 | 1,937,828 | 0.77% | 1,973,516 | 0.73% | -1.81% |
| 其他收入（注） | 1,298,593 | 0.51% | 1,923,500 | 0.71% | -32.49% |
| 金融服务（注） | - | - | 2,787,865 | 1.04% | - |
| 主营业务分地区 | | | | | |
| 华东一区 | 73,032,819 | 28.95% | 81,783,847 | 30.38% | -10.70% |
| 华北地区 | 39,951,942 | 15.84% | 37,376,945 | 13.88% | 6.89% |
| 华东二区 | 37,575,169 | 14.89% | 42,592,205 | 15.82% | -11.78% |
| 华南地区 | 36,171,229 | 14.34% | 30,505,272 | 11.33% | 18.57% |
| 西南地区 | 20,035,554 | 7.94% | 22,836,029 | 8.48% | -12.26% |
| 东北地区 | 12,370,474 | 4.90% | 10,068,892 | 3.74% | 22.86% |
| 华中地区 | 10,209,747 | 4.05% | 16,902,902 | 6.28% | -39.60% |
| 西北地区 | 8,481,464 | 3.36% | 9,184,769 | 3.40% | -7.66% |
| 香港地区 | 7,750,025 | 3.07% | 5,031,600 | 1.87% | 54.03% |
| 日本地区（注） | - | - | 7,325,258 | 2.73% | - |

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4,978,764千元。

2、其他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。

3、本报告期内苏宁金服、LAOX不再纳入合并报表范围，其中同期金融服务收入为苏宁金服2019 年1-9月主营业务收入，日本地区收入为LAOX 2019年1-11月主营业务收入。

■**分产品来看**

> **3C、大家电产品**

上半年由于受疫情影响，家电3C店面阶段性暂停营业或者缩短营业时间，门店销售受到影响；

对于需上门安装类的家电产品销售也产生了较大的影响；自3月份逐步复工复产以来，线下客流虽有 所恢复，但仍有所下滑，由此带来家电、3C产品销售收入同比有所下降。公司一方面通过零售云加 快下沉市场业务拓展，另一方面强化苏宁服务优势，推进“以旧换新”、“送装一体”等特色服务，提 升家电、3C产品销售。

> **日用百货**

报告期内公司持续整合家乐福供应链，搭建线上云超，线下家乐福、苏宁小店平台融合发展的 O2O运营模式，上线并快速发展家乐福到家业务；通过苏宁拼购、苏宁推客、苏小团等社交运营，强 化快消日百商品的消费者认知。报告期内，日用百货销售收入实现较快增长。

>**服务及其他**

一方面，依托于苏宁仓储及供应链优势，公司物流服务收入保持稳定增长。另一方面，与线上收 入相关的信息技术服务、广告服务等收入，由于报告期内实施新的收入准则，部分平台相关收入以净 额列式，以及去年同期公司配套物业销售带来的影响，其他收入同比有所下降。

■分地区来看

上半年香港地区依托供应链优势，开展贸易业务加快海外购业务发展，带来销售收入的快速增长。

（2）占公司营业收入或营业利润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 | 238,502,552 | 216,542,992 | 9.21% | -5.97% | -2.49% | -3.24% |
| 分产品 | | | | | | |
| 通讯产品 | 60,415,816 | 58,707,324 | 2.83% | -2.58% | -0.95% | -1.59% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 日用百货 | 50,683,648 | 43,912,145 | 13.36% | 11.22% | 17.17% | -4.40% |
| 小家电产品 | 40,844,302 | 35,703,175 | 12.59% | -6.80% | -1.96% | -4.31% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东一区 | 73,032,819 | 66,215,776 | 9.33% | -10.70% | -1.54% | -8.44% |
| 华北地区 | 39,951,942 | 37,103,277 | 7.13% | 6.89% | 7.90% | -0.87% |
| 华东二区 | 37,575,169 | 34,205,394 | 8.97% | -11.78% | -12.33% | 0.57% |
| 华南地区 | 36,171,229 | 33,685,063 | 6.87% | 18.57% | 20.44% | -1.45% |

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

口适用V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 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 零售业 | 销售量 | 千元 | 238,502,552 | 253,655,530 | -5.97% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

口适用V不适用

1. 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

口适用V不适用

1. 营业成本构成

产品分类

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项 目 | 2020 年 | | 2019 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 | / | 58,707,324 | 26.14% | 59,272,450 | 25.76% | -0.95% |
| 日用百货 | / | 43,912,145 | 19.55% | 37,477,567 | 16.29% | 17.17% |
| 小家电产品 | / | 35,703,175 | 15.90% | 36,417,902 | 15.83% | -1.96% |
| 数码电脑产品 | / | 23,232,606 | 10.35% | 25,154,695 | 10.93% | -7.64% |
| 冰箱、洗衣机 | / | 20,393,310 | 9.08% | 22,841,556 | 9.93% | -10.72% |
| 空调产品 | / | 18,376,915 | 8.18% | 21,828,193 | 9.49% | -15.81% |
| 黑电产品 | / | 16,217,517 | 7.22% | 19,088,869 | 8.30% | -15.04% |
| 物流业务 | / | 4,784,407 | 2.13% | 4,328,896 | 1.88% | 10.52% |
| 安装维修业务 | / | 1,623,905 | 0.72% | 1,622,973 | 0.71% | 0.06% |
| 其他业务 | / | 493,440 | 0.22% | 463,116 | 0.20% | 6.55% |
| 金融业务 | / | - | - | 774,756 | 0.34% | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项 目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 合计 | / | 223,444,744 | 99.50% | 229,270,973 | 99.66% | -2.54% |

**(6)报告期内合并范围是否发生变动**

2020年度，公司新设子公司57家，包括深圳市云网万店科技有限公司、北京苏宁易购信息科技 有限公司等。处置了中山市苏宁物流有限公司、山东渤宁苏宁易购商贸有限公司、湖北苏宁物流有限 公司、天津津宁易达物流有限公司、西安市高新区苏宁易达物流仓储有限公司、温州苏宁采购有限公 司，不再纳入合并范围。

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。

2020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”。

1. 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

口适用V不适用

1. 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) | 7,772,836 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 3.08% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.74% |

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 | 2,637,218 | 1.05% |
| 2 | 客户2 | 1,867,669 | 0.74% |
| 3 | 客户3 | 1,599,818 | 0.63% |
| 4 | 客户4 | 894,382 | 0.35% |
| 5 | 客户5 | 773,749 | 0.31% |
| 合计 | -- | 7,772,836 | 3.08% |

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 1,867,669千元，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） | 77,279,866 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 36.01% |
| 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 | 38,325,914 | 17.86% |
| 2 | 品牌2 | 15,255,793 | 7.11% |
| 3 | 品牌3 | 9,280,013 | 4.32% |
| 4 | 品牌4 | 7,340,728 | 3.42% |
| 5 | 品牌5 | 7,077,418 | 3.30% |
| 合计 | -- | 77,279,866 | 36.01% |

主要供应商其他情况说明：公司前5名供应商按品牌维度进行汇总统计。公司前五名品牌与公司 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 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 | 25,676,511 | 10.46% | 33,532,018 | 12.72% | -23.43% | -2.26% |
| 管理费用 | 4,659,720 | 1.90% | 4,945,032 | 1.88% | -5.77% | 0.02% |
| 研发费用 | 2,263,933 | 0.92% | 3,267,610 | 1.24% | -30.72% | -0.32% |
| 财务费用 | 1,965,424 | 0.80% | 2,237,420 | 0.85% | -12.16% | -0.05% |
| 销售费用、管理费用和研发费用明细 | | | | | | |
| 人员费用 | 10,515,453 | 4.28% | 14,303,621 | 5.43% | -26.48% | -1.15% |
| 租赁费用 | 6,853,651 | 2.79% | 7,271,078 | 2.76% | -5.74% | 0.03% |
| 广告促销费 | 4,291,456 | 1.75% | 6,691,996 | 2.54% | -35.87% | -0.79% |
| 其他费用 | 6,711,466 | 2.73% | 6,642,532 | 2.52% | 1.04% | 0.21% |
| 物流费用 | 2,247,610 | 0.92% | 4,751,478 | 1.80% | -52.70% | -0.88% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 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 |
| 水电费 | 1,017,821 | 0.41% | 1,056,568 | 0.40% | -3.67% | 0.01% |
| 装潢费 | 962,707 | 0.39% | 1,027,387 | 0.39% | -6.30% | - |
| 合计 | 32,600,164 | 13.27% | 41,744,660 | 15.84% | -21.91% | -2.57% |

（1）人员费用率变动的主要原因

报告期内公司通过精简组织，推进门店、物流终端合伙人机制，加强绩效考核，带来人员费率同 比下降1.15%。

（2） 租赁费率、装潢费率、水电费率变动的主要原因

报告期内，公司加快店面调整关闭，大力推进降租、减租工作，严格管控包括水电、装潢在内的 门店费用，在同店销售下滑较多的情形下门店相关的费用率基本保持稳定。

（3） 广告促销费率、物流费率变动的主要原因

报告期公司厉行节约，严格控制广告促销投入；注重会员营销，通过提升线上平台商品丰富度， 加强社交社群、直播的运营，通过精细化运营提升线上用户活跃度，由此带来公司广告促销费率同比 有所下降0.79%。

报告期内公司实施新的收入准则，根据准则规定，应将与销售订单直接相关的合同履约成本运输 费用重分类至营业成本，带来物流费率同比有所下降。

（4） 其他费用率变动的主要原因

主要由于因2019年收购带来的公司计提的折旧费和无形资产摊销费均有所增加。

3、研发投入

公司不断夯实零售基础能力建设，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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日  /2020 年 | 2019年12月31日  /2019 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 6,683 | 8,378 | -20.23% |
| 研发人员数量占比 | 9.63% | 7.12% | 2.51% |
| 研发投入金额 | 2,414,734 | 4,148,183 | -41.79% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.96% | 1.54% | -0.58% |
| 研发投入资本化的金额 | 88,578 | 266,792 | -66.80% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 3.67% | 6.43% | -2.76% |

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

随着公司聚焦核心业务带来研发投入有所减少，以及同期仍并表苏宁金服带来的影响。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

口适用V不适用

4、现金流

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 306,813,602 | 300,491,330 | 2.10% |
| 经营活动现金流出小计 | 308,435,448 | 318,355,885 | -3.12% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,621,846 | -17,864,555 | 90.92% |
| 投资活动现金流入小计 | 43,724,901 | 89,775,860 | -51.30% |
| 投资活动现金流出小计 | 39,147,631 | 110,646,970 | -64.62% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 4,577,270 | -20,871,110 | 121.93% |
| 筹资活动现金流入小计 | 69,271,569 | 91,508,874 | -24.30% |
| 筹资活动现金流出小计 | 78,512,637 | 65,307,635 | 20.22% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,241,068 | 26,201,239 | -135.27% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -6,356,030 | -12,300,943 | 48.33% |

1、报告期内，公司致力于提高运营资金周转效率，优化账期及支付方式，强化供应商合作，报 告期内经营性现金流量同比改善。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较同期增长121.93%，主要为报告期内公司严格 控制资本开支，加快资产盘活回笼。报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较同期减少135.27%, 主要由于上年同期苏宁金服实施战略引资募集资金到位，以及业务发展融资增加较多。

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 | 2,213,662 | -32.08% | 主要为处置交易性金融资产、处置子 公司、交易性金融资产持有期间以及 债券回购取得的投资收益 | 否 |
| 公允价值变动损 益 | 467,280 | -6.77% | 主要包括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、股权 投资公允价值变动 | 否 |
| 其他收益 | 839,297 | -12.16% | 主要为政府补助 | 否 |
| 资产减值损失 | 2,187,961 | -31.71% | 主要为商誉减值损失、无形资产减值 损失、存货跌价损失 | 是，存货按照准则 要求计提资产减 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总 额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续 性 |
|  |  |  |  | 值。 |
| 信用减值损失 | 411,638 | -5.97% | 主要为应收账款坏账损失、货币资金 坏账损失、其他应收款坏账损失 | 是 |
| 营业外收入 | 425,075 | -6.16% | 主要为公司收取的违约金和赔款 | 否 |
| 营业外支出 | 461,908 | -6.69% | 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | | 2019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 |
| 交易性金融资产 | 15,899,648 | 7.50% | 11,970,008 | 5.05% | 2.45% | 主要为报告期公司 出售理财产品、交易 性权益工具投资带 来的影响，以及将公 司投资万达商管重 分类至交易性金融 资产 |
| 应收票据 | 1,696,549 | 0.80% | 4,660,366 | 1.97% | -1.17% | 报告期内公司加强 应收票据回款 |
| 应收款项融资 | 0 | 0.00% | 497,858 | 0.21% | -0.21% | 公司应收款项融资 业务减少 |
| 长期待摊费用 | 1,510,520 | 0.71% | 2,524,836 | 1.07% | -0.36% | 主要由于报告期内 会计政策变更带来 递延的延保从长期 待摊费用重分类至 其他非流动资产 |
| 其他非流动金融 资产 | 1,975,740 | 0.93% | 12310358 | 5.20% | -4.27% | 主要由于报告期内 公司将投资万达商 管重分类至交易性 金融资产核算带来 的影响 |
| 递延所得税资产 | 5,670,490 | 2.67% | 4,130,170 | 1.74% | 0.93% | 主要由于报告期内 可抵扣暂时性差异 和可抵扣亏损金额 增加 |
| 应付账款 | 31,051,572 | 14.64% | 44380,475 | 18.74% | -4.10% | 主要由于报告期内 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | | 2019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 |
|  |  |  |  |  |  | 公司应付账款到期 付款 |
| 预收款项 | 286,609 | 0.14% | 7,157,577 | 3.02% | -2.88% | 主要由于报告期末 公司按照新会计准 则对预收款项的重 分类至合同负债，同 时报告期内公司按 照新收入准则，部分 商品收入未达到满 足控制权转移的条 件，在合同负债科目 列示。 |
| 合同负债 | 11,518,134 | 5.43% |  | 0.00% | 5.43% |
| 应付职工薪酬 | 942,048 | 0.44% | 1,386,161 | 0.59% | -0.15% | 主要由于报告期内 公司加强组织机构 优化，注重员工绩效 考核，由此带来应付 职工薪酬下降 |
| 应交税费 | 900,749 | 0.42% | 1,713,287 | 0.72% | -0.30% | 主要由于公司及子 公司亏损，带来应交 企业所得税减少 |
| 一年内到期的非 流动负债 | 17,684,600 | 8.34% | 7,662,708 | 3.24% | 5.10% | 主要由于公司偿还 部分借款，以及对借 款重分类 |
| 应付债券 | 499,777 | 0.24% | 8,488,802 | 3.58% | -3.34% |
| 长期借款 | - | - | 7,720,895 | 3.26% | -3.26% |
| 递延收益 | 858,156 | 0.40% | 2,231,956 | 0.94% | -0.54% | 主要由于递延的延 保收入重分类至合 同负债和其他非流 动负债 |
| 其他非流动负债 | 1,410,851 | 0.67% | 3,158 | 0.00% | 0.67% |
| 其他综合收益 | -1355,258 | -0.64% | 197,575 | 0.08% | -0.72% | 主要由于报告期内 公司权益性工具投 资公允价值变动以 及外币报表折算变 动带来的影响 |
| 少数股东权益 | -25,644 | -0.01% | -777,102 | -0.33% | 0.32% | 主要由于报告期内 公司收购少数股东 权益 |

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 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 增减变动 |
| 短期借款 | 23,745,691 | 18,954,821 | 25.28% |
| 长期借款 | 0 | 7,720,895 | -100.00% |
| 应付债券 | 499,777 | 8,488,802 | -94.11% |
| 一年内到期的非流动负债（不含 其他） | 17,674,288 | 7,644,224 | 131.21% |
| 应付票据 | 21,021,224 | 26,158,849 | -19.64% |
| 应付票据周转天数（天） | 38.01 | 41.92 | -3.91 |
| 应付账款 | 31,051,572 | 44,380,475 | -30.03% |
| 应付账款周转天数（天） | 60.77 | 50.42 | 10.35 |
| 应收账款 | 7,696,449 | 7,194,464 | 6.98% |

报告期内基于业务发展及应对市场环境变化，公司保持充足的流动性加强资金储备，但有息负债 总体规模有所控制；报告期末公司应付票据、应付账款余额较期初有所下降，公司将持续优化支付方 式及结算账期。

（2）偿债能力分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 增减变动 |
| 流动比率 | 0.86 | 1.00 | -0.14 |
| 速动比率 | 0.62 | 0.72 | -0.10 |
| 资产负债率 | 63.77% | 63.21% | 0.56% |

报告期内公司将到期日在2021年12月31日之后的长期借款81.63亿元重分类至一年内到期的长

期借款，于财务报表报出日，公司合理预计该部分借款均会按合同约定执行。若不考虑这部分重分类 的影响，公司流动比例为0.92，速动比例为0.66。

（3）资产运营能力分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 增减变动 |
| 应收账款周转天数 | 10.91 | 8.61 | 2.30 |
| 存货周转天数（注） | 40.41 | 38.24 | 2.17 |
| 流动资产周转天数 | 167.3 | 172.42 | -5.12 |
| 总资产周转天数 | 329.05 | 297.94 | 31.11 |

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。 主要由于报告期销售收入受疫情影响同比下滑，带来应收账款、存货等周转天数有所增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累计公 允价值变动 | 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） | 24,280,366 | 504,242 | -795,470 | - | 43,680,212 | -49,793,962 | - | 17,875,388 |
| 2.衍生金融资产 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他债权投资 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他权益工具投资 | 6,619,909 | - | -574,887 | - | - | -255,227 | - | 5,789,795 |
| 金融资产小计 | 30,900,275 | 504,242 | -1,370,357 | - | 43,680,212 | -50,049,189 | - | 23,665,183 |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
|  |  |  |  | - |  |  | - |  |
| 上述合计 | 30,900,275 | 504,242 | -1,370,357 | - | 43,680,212 | -50,049,189 | - | 23,665,183 |
| 金融负债 | 3,383 | 100,379 | - | - | - | - | - | 103,762 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化 口是/否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2020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 | 14,230,912 | 银行承兑汇票保证金、借款质押、保函保证金、 信用证保证金、其他保证金 |
| 2 | 其他权益工具投资（注） | 2,550,362 | 借款质押 |
| 3 | 存货 | 438,469 | 借款质押 |
| 4 | 固定资产 | 808,032 | 借款抵押 |
| 5 | 无形资产 | 425,049 | 借款抵押 |
| 6 | 交易性金融资产 | 100,000 | 借款质押 |
| 7 | 万达百货股权质押 | 2,700,000 | 借款质押 |
| 合计 |  | 21,252,824 |  |

注：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。

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 |
| 30.19 | 193.67 | -84.41% |

（1）报告期内公司及子公司投资设立从事零售、电子商务等子公司，合计投入实收资本57,415.55

万元。

（2）报告期内，公司及境内子公司对外投资情况

1. 公司子公司天天快递有限公司完成对太原天天快递、青岛天天快递、济南天天快递、贵阳天天 快递、哈尔滨天天快递、成都天天快递、南昌天天快递等加盟商业务的收购，报告期内支付收购尾款 3,975.9 万元。
2. 2018年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。报告期内天天快递支付收购尾款2,765.04万元。
3. 2020年11月，为完成云网万店重组，公司收购江苏苏宁易购电子商务有限公司30%少数股东 权益。
4. 2020年12月，公司出资人民币1亿元认购深圳市春芽联合科技合伙企业（有限合伙）份额, 该合伙企业持有深圳市智信新信息技术有限公司股权。

（3）报告期内获取的重大的股权投资情况

口适用*W*不适用

（4）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 | 12,783.81 | 233,124.51 | 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1.28亿 /元。 | 不适用 | -22,779 | 不适用 | 2018 年 7月7日 | 巨潮资 讯网 2018-0 82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 | 5,000 | 5,000 | 自有资 金 | 报告期内公司向上海 国泰君安创新股权投 资母基金中心（有限 合伙）实缴出资5,000 万元。 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 2019 年  4月30  日 | 巨潮资 讯网 2019-0 43号公 告 |
| 合计 |  |  |  | 17,783.81 | 238,124.51 |  |  | - | -22,779 |  |  |  |

2、金融资产投资

1. 证券投资情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资 成本 | 会计计量 模式 | 期初账面 价值 | 本期公允 价值变动 损益 | 计入权益 的累计公 允价值变  动 | 本期购 买金额 | 本期出售 金额 | 报告期损 益 | 期末账面 价值 | 会计核算 科目 | 资金来源 |
| 境内外股  重 票 | 601688.SH | 华泰证券 | 4,160,766 | 公允价值 计量 | 2,705,584 | -157,193 | - | - | -2,548,391 | 209,125 | - | 交易性金 融资产 | 自有资金 |
| 境内外股  重 票 | 600050.SH | 中国联通 | 4,016,309 | 公允价值 计量 | 3,161,110 | - | -610,748 | - | - | 35,373 | 2,550,362 | 其他权益 工具投资 | 自有资金 |
| 境内外股  重 票 | 600919.SH | 江苏银行 | 540,000 | 公允价值 计量 | 254,394 | -127,900 | - | - | -126,494 | -13,756 | - | 交易性金 融资产 | 自有资金 |
| 境内外股  重 票 | 2048.HK | 易居企业 控股 | 340,193 | 公允价值 计量 | 186,237 | - | -9,179 | - | -30,650 | 4,067 | 146,408 | 其他流动 资产 | 自有资金 |
| 境内外股  重 票 | 6806.HK | 申万宏源 | 348,569 | 公允价值 计量 | 227,495 | - | 48,462 | - | -190,640 | - | 85,317 | 其他流动 资产 | 自有资金 |
| 境内外股  重 票 | WSG.O | 万达体育 | 280,231 | 公允价值 计量 | 85,459 | 1,728 | -5,626 | - | - | - | 81,561 | 交易性金 融资产 | 自有资金 |
| 合计 | - | - | 9,686,068 | - | 6,620,279 | -283,365 | -577,091 | - | -2,896,175 | 234,809 | 2,863,648 | - | - |
| 证券投资审批董事会公告披露日 期 | | | 公司第六届董事会第十七次会议审议通过《关于使用自有资金进行风险投资的议案》，披露时间为2018年3月31 日；公司第六届董事会第三十三次会议审议通过《关于增加使用自有资金进行风险投资额度的议案》，披露时间 为2018年12月1日。 | | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告披露日 期(如有) | | | 公司2017年年度股东大会决议通过《关于使用自有资金进行风险投资的议案》，披露时间为2018年5月9日； 公司2018年第七次临时股东大会决议通过《关于增加使用自有资金进行风险投资额度的议案》，披露时间为2018 年12月13日。 | | | | | | | | | | |

（2）衍生品投资情况

口适用V不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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 | 2,544,963.5 | 23,831,903.3 | 4,643,658.0 | 13,550,074.6 | 46.59% | 5,253,406.1 | 公司尚未使用的募集资金 将用于物流运营业务发展 项目、新增区域配送中心 建设项目（二）、新增区域 配送中心建设项目（三）、 租赁店项目、购置店项目 和偿还金融机构贷款项目  （二）。  截至2020年12月31日， 公司将暂未使用的募集资 金3,786,755.6千元以定期 存单、通知的方式存放， 1,451,550.6千元认购商业 银行银行理财产品，剩余 15,099.9千元以活期存款 方式存放。 | 0 |

合计 -- 29,085,309.4 2,544,963.5 23,831,903.3 4,643,658.0 13,550,074.6 46.59% 5,253,406.1 --

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21,286,939.8千元（包括支付的银行手续费92.8千元），2020年1-12月公司实际使用募集资金2,544,963.5千 元（包括支付的银行手续费15.6千元），累计已使用募集资金23,831,903.3千元（包括支付的银行手续费108.4千元）。

截至2020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7,155,393.4千元，其中募集资金5,253,406.1千元、利息收入1,901,987.3 千元。

（2）募集资金承诺项目情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） | 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 | 报告期内实 现的效益 （净利润） | 是否达 到预计 效益 | 项目可行 性是否发 生重大变  化 |
| 承诺投资项目 |  | | | | | | | | | |
| 自动化拣选中心项目 | 是 | 2,505,120.4 | 935,120.4 | 0.0 | 935,120.4 | 100.0% | 2019 年 | - |  |  |
| 区域配送中心建设项目 | 是 | 2,728,332.8 | 1,128,332.8 | 0.0 | 1,128,332.8 | 100.0% | 2019 年 | - |  | 否 |
| 物流运营业务发展项目 | 否 | 3,500,000.0 | 1,702,700.8  （注1） | 141,512.5 | 1,530,221.7 | 89.9% | 2019 年 | - |  |
| 新增区域配送中心建设项 目 | 是 | 0.0 | 1,950,000.0  （注2） | 228.6 | 1,949,954.3 | 99.9% | 2020 年 | - | 不适用  （注6） | 否 |
| 物流运输业务发展项目 | 是 | 0.0 | 79,265.8  （注3） | 0.0 | 79,265.8 | 100.0% | 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） | 747,962.5 | 1,287,240.4 | 43.2% | 2022 年 | - |  | 否 |
| 租赁店项目 | 是 | 5,000,000.0 | 1,036,471.4 | 155,244.3 | 976,471.4 | 94.2% | 2019 年 | -136,757.1 | 不适用 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 改造店项目 | 是 | 1,214,100.0 | 236,173.4 | 0.0 | 236,173.4 | 100.0% | 2019 年 | -380,683.9 | （注7） |  |
| 购置店项目 | 是 | 3,000,000.0 | 241,510.0 | 0.0 | 55,000.0 | 22.8% | 2019 年 | 9,938.0 |
| 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 | 0.0 | 1,100,438.5 | 100.0% | 2019 年 | - | 不适用  （注9） | 否 |
| 大数据项目 | 否 | 491,023.0 | 491,023.0 | 0.0 | 491,023.0 | 100.0% | 2019 年 | - |
| 智能家居项目 | 否 | 106,561.9 | 106,561.9 | 0.0 | 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 |
| 偿还金融机构贷款 | 是 | 0.0 | 1,500,000.0  （注 11） | 1,500,000.0 | 1,500,000.0 | 100.0% | 2020 年 |  | 不适用 | 否 |
| 新增区域配送中心建设项 目（三） | 是 | 0.0 | 2,143,658.0  （注1和注3） | 0.0 | 0.0 | 0.0% | 2022 年 |  | 不适用 | 否 |
| 偿还金融机构贷款项目  （二） | 是 | 0.0 | 1,000,000.0  （注1） | 0.0 | 0.0 | 0.0% | 2021 年 |  | 不适用 | 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 12） | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 29,343,213.4 | 29,085,309.4 | 2,544,947.9 | 23,831,794.9 | 81.9% | - | -507,503.0 | - | - |
| 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 | 2,544,947.9 | 23,831,794.9 | 81.9% | - | -507,503.0 | - | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 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、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。公司第六届董事会第五十四次会议审议通过、2020年第一次 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》,将该项目部分募集资金150,000万元用于偿还金融机构贷款项目。 公司第七届董事会第九次会议审议、2020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》，将该项目部 分募集资金46,352.86万元用于偿还金融机构贷款项目（二）。截至2020年12月31日公司累计投入新开苏宁易购云店238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976,471.4千元。  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、2019年和2020年公司分别新开苏宁易购云店63家、 60家、20家、50家和45家。为有效应对市场变化，尤其今年以来疫情对线下零售的影响，公司主动调整开店策略，一二线市 场公司围绕“大店''布局，核心商圈以苏宁易购广场和苏宁易购云店进行覆盖；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 使用进展情况 | 不适用 |
| 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 |
| 募集资金投资项目先期投 入及置换情况 | 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。 |
| 用闲置募集资金暂时补充 流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结 余的金额及原因 | 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）七 |
| 尚未使用的募集资金用途 及去向 | 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）、新增区域 配送中心建设项目（三）、租赁店项目、偿还金融机构贷款项目、偿还金融机构贷款项目（二）和购置店项目，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，公司第七届董事会第二次会议审议通过《关于使 用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品。截至2020年12月31日，公司将暂 未使用的募集资金3,786,755.6千元以定期存单、通知的方式存放，1,451,550.6千元认购商业银行银行理财产品，剩余15,099.9 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。 |
| 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。

公司第七届董事会第九次会议审议、2020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》，同意将物流运营业务发展项 目部分募集资金100,292.38万元及物流运输业务发展项目剩余未使用募集资金114,073.42万元用于投入公司“新增区域配送中心建设项目（三）”， 将物流运营业务发展项目部分募集资金53,647.14万元及租赁店项目部分募集资金46,352.86万元用于“偿还金融机构贷款项目（二）”，变更后的募 集资金投入额为170,270.08万元，本次变更内容详见公司2020-084、2020-086号公告。

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。

公司第七届董事会第九次会议审议、2020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》，同意将物流运营业务发展项 目部分募集资金100,292.38万元及物流运输业务发展项目剩余未使用募集资金114,073.42万元用于投入公司“新增区域配送中心建设项目（三）”， 本次变更内容详见公司2020-084、2020-086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。

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：公司第六届董事会第五十四次会议审议、2020年第一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》，同意将租赁店 项目部分募集资金150,000万元用于偿还金融机构贷款项目。本次项目变更具体内容详见公司2020-007、2020-019号公告。

注12：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020平台的各个环节，加大推广投入，提升020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 | 228.6 | 1,949,954.3 | 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 | | | 无 | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 具体项目) |  |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说 明 | 无 |

1. 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 | 79,265.8 （注） | 0.0 | 79,265.8 | 100.0% | 2021 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 变更原因、决策程序及信息披 体项目) | | 友露情况说明(分具 | 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。  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X2018-138 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 |

注：公司第七届董事会第九次会议审议、2020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》，同意将物流运营业务发展项目

部分募集资金100,292.38万元及物流运输业务发展项目剩余未使用募集资金114,073.42万元用于投入公司“新增区域配送中心建设项目(三)七

1. 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 | 747,962.5 | 1,287,240.4 | 43.2% | 2022 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 变更原因、决策程序及信息披 体项目) | | 友露情况说明(分具 | 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 租赁店项目部分募集资金变更为偿还金融机构贷款项目

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 |
| 偿还金融机构贷 款 | 租赁店项目 | 1,500,000.0 | 1,500,000.0 | 1,500,000.0 | 100.0% | 2020 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 变更原因、决策程序及信息披露, 体项目） | | 青况说明（分具 | 1、 变更原因  由于受到行业发展变化、公司开发策略的调整带来的影响，租赁店项目开店速度有所放缓，未来公司将结合 开店计划，有序推进公司云店的开设。为进一步提升公司募集资金使用效率，减少募集资金闲置，本次公司 拟将部分募集资金用于偿还金融机构贷款，将有利于降低公司融资规模，改善资产负债结构，提升公司盈利 能力。  2、 决策程序  公司第六届董事会第五十四次会议、2020年第一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2020年2月22日、3月10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》（2020-007号）、《2020年第一次临时股东大会决议公告》（2020-019 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 | | | | | | |

⑤ 物流运营业务发展项目部分募集资金及物流运输业务发展项目剩余未使用募集资金变更为新增区域配送中心建设项目（三）

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（三） | 物流运营业务 发展项目、物 流运输业务发 展项目 | 2,143,658.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0% | 2022 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 变更原因、决策程序及信息披露, 体项目） | | 青况说明（分具 | 1、 变更原因  公司根据业务发展的实际需要以及项目实施规划，有序开展募集资金投入，持续推进公司物流运营业务发展 项目和物流运输业务发展项目。由于在项目开展过程中，公司加强项目管理，合理规划资金使用，结合公司 物流业务发展规划，将募集资金有序优先投入项目中，为此，本次将物流运营业务发展项目部分募集资金和 物流运输业务发展项目剩余资金优先投入新增区域配送中心建设项目（三），将有利于加快物流基地建设，为 公司零售业务提供物流基础设施支撑。  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。  2、 决策程序  公司第七届董事会第九次会议、2020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2020年12月5日、12月24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X2020-086号）、《2020年第二次临时股东大会决议公告X2020-096 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 | | | | | | |

⑥ 物流运营业务发展项目部分募集资金及租赁店项目部分募集资金变更为偿还金融机构贷款项目(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 |
| 偿还金融机构贷 款项目(二) | 物流运营业务 发展项目、租 赁店项目 | 1,000,000.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0% | 2021 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 变更原因、决策程序及信息披露, 体项目) | | 青况说明(分具 | 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，有序安排租赁店项目的募集资金投入，截至2020年12月 31日租赁店项目累计投入新开苏宁易购云店238家，完成预计开店计划的71.90%。由于今年受到疫情对线下 门店的影响、公司开发策略的主动调整也带来了一定的影响，租赁店项目开店速度有所放缓，资金需求程度 也有所降低。为进一步提升公司募集资金使用效率，减少募集资金闲置，本次公司拟将租赁店项目部分募集 资金用于偿还金融机构贷款，将有利于降低公司融资规模，改善资产负债结构，提升公司盈利能力。  2、 决策程序  公司第七届董事会第九次会议、2020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2020年12月5日、12月24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》(2020-086号)、《2020年第二次临时股东大会决议公告X2020-096 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）募集资金理财情况

第七届董事会第二次会议审议通过《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90亿元（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90亿元（含）。

2020年1-12月公司累计使用闲置募集资金（含利息）18,150,400.0千元购买银行理财产品，报告期内 收到募集资金理财收益168,663.4千元。

截至2020年12月31日，公司募集资金账户理财余额为1,718,000.0千元，其中募集资金1,451,550.6 千元，利息收入266,449.4千元，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 | 9,189,400.0 | 868,000.0 | - |
| 中国光大银行股份有限公司南京分行营业部 | 4,250,000.0 | 583,550.6 | 266,449.4 |
| 华夏银行股份有限公司南京分行营业部 | 4,200,000.0 | - | - |
| 中国民生银行股份有限公司南京分行新街口支行 | 450,000.0 | - | - |
| 兴业银行股份有限公司南京中央路支行 | 61,000.0 | - | - |
| 合计 | 18,150,400.0 | 1,451,550.6 | 266,449.4 |

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

口适用*P*不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

口适用*P*不适用

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 | 互联网  平台 | 200,000 | 6,815,886 | -6,123,726 | 2,795,569 | -3,444,425 | -2,423,961 |
| 天天快递有 限公司 | 子公司 | 物流业 务 | 150,726 | 4,623,215 | -2,704,275 | 2,444,300 | -1,598,134 | -1,225,774 |
| 苏宁国际集 团股份有限 公司 | 子公司 | 投资业 务 | 7,514,752 | 31,232,263 | 11,638,181 | - | 1,124,231 | 1,124,231 |
| 家乐福中国 | 子公司 | 零售业 务 | 1,153,437 | 14,110,008 | 690,056 | 25,574,327 | -940,316 | -795,099 |
| 上海苏宁金 融服务集团 有限公司 | 参股公 司，持 股  41.15% | 金融科 技服务 业务 | 1,356,349 | 48,491,151 | 27,594,359 | 6,901,752 | 2,068,299 | 1,573,850 |
| 深圳市恒宁 商业发展有 限公司 | 参股公 司，持 股49% | 商业地 产业务 | 20,000,000 | 23,322,878 | 22,174,429 | 1,513,569 | 1,502,678 | 1,127,009 |
| Suning SmartLife  Holding  Limited | 参股公 司，持  股35% | 零售业 务 | 5,174,400 | 9,077,605 | -1,558,398 | 2,681,730 | -4,365,455 | -4,370,569 |

1、江苏苏宁易购电子商务有限公司从事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，尤其四季度加大在用户经营补贴、商品经营补贴方面的投入，带来报告期 内亏损。

2、 天天快递主要从事快递业务，2020年下半年开始推进对于承接的低价值、高亏损的外部业务 进行调整，并推动与苏宁快递网络的两网融合工作，有一定成效，若不考虑天天评估摊销和资产减值 合计影响5.24亿元，2020年天天快递实现净利润-7.02亿元。

3、 苏宁国际集团股份有限公司主要由于投资的公司公允价值变动带来的影响。

4、 重庆猫宁电子商务有限公司主要从事商品采购业务，因商品补贴带来的影响。

5、 报告期内家乐福中国评估增值摊销影响净利润6.40亿元，若不考虑该部分的影响，2020年家 乐福中国实现净利润-1.55亿元。

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 |
| 中山市苏宁物流有限公司 | 出售 | 具体内容详见第十二节财务报 表附注“五 合并范围的变更 |
| 温州苏宁采购有限公司 | 出售 |
| 山东渤宁苏宁商贸有限公司 | 出售 |
| 湖北苏宁物流有限公司 | 出售 |
| 西安高新区易达物流仓储有限公司 | 出售 |
| 天津津宁易达物流有限公司 | 出售 |

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

口适用*P*不适用

九、 公司未来发展的展望

2021年，在公司步入第四个十年发展之际，公司明确了未来十年由“零售商''全面升级为“零售服 务商''的发展战略，就是以科技为驱动，在供应链、物流、场景上加强基础能力开放，帮助更多的中 小零售商成功，让用户更近、更便捷地获得服务。

从国家发展导向看，要充分把握双循环格局构建的重大发展机遇。双循环新发展格局的构建，是 零售行业的重大利好。尤其在内循环方面，消费和服务品质的升级，城乡区域的协调发展等一系列的 政策导向，都是苏宁易购业务发展的核心落脚点、主战场，是我们发展的好机会。

从行业发展趋势看，要充分把握上下游产业互联网发展的机遇。当前各行业加速迈入产业互联网 新阶段。一方面，下游电商全场景时代加速到来，用户碎片化，流量社群化，线上众多的互联网平台 寻求电商运营能力的建立，线下广泛的中小微零售企业面临转型升级，“零售服务商''的发展空间正在 被打开；另一方面，上游制造商加速向智能制造转型，柔性生产、反向定制等模式越来越普遍，零售 作为生产先导的作用不断凸显。

从企业经营层面看，要充分把握产业发展脱虚向实的发展导向。回归行业本质、修炼核心能力、 聚焦价值效益。2021年公司把握“聚焦”和“创效”两大发展主基调，实现从商业模式向盈利模式的转变、 从零售商向零售服务商的升级。具体工作开展方面：

■ 零售业务

持续聚集零售业务发展，加快开放赋能，聚焦供应链和云网万店业务发展，激发强大的聚合效应， 实现全场景的零售网络、全包围的用户触达，提升用户心智。

＞渠道运营方面

线下，一方面加快大店的建设，通过持续的场景及门店模型优化，打磨出行业领先的业态，形成 区域经营的核心支撑，并借助大店实现供应链、服务能力的输出；另一方面调整中小型店面的经营模 式，优化合伙人机制，加快合伙人机制的覆盖，目标打造为零售云模式，通过轻资产的模式渗透细分 市场。

聚焦零售云的发展，持续推动整体规模的增长。大力推进外生增长，加快店面建设的速度，同时 加快农村零售云向城市零售云的覆盖，全年冲刺4000家店的目标达成；持续优化内生增长，加快门 店互联网化建设，同步推动商品结构的调整，通过互联网运营、商品运营帮助零售云门店获取流量。

线上，完善云网万店发展的顶层设计，加快开放赋能模式和基础能力的建设。一方面，整合供应 链、渠道运营、物流、技术能力，输出一体化的零售解决方案，从而实现面向B端商户的全面赋能； 另一方面，基于面向B端的能力，线上和线下渠道将推动苏宁C端业务进一步实现本地化、社交化 发展，降低运营成本，提升精准服务能力。

聚焦易购主站的建设，强化精细化的拓客与运营。通过商品丰富度、用户体验、价值权益等各方 面提升用户的价值；推动开放平台实现规模的增长，优化完善针对第三方店铺的各项优惠政策、技术 赋能手段，坚定不移地发展、壮大开放平台；加强细分类目的发展，聚焦针对细分领域的供应链、客 群的研究，实现精准化获客运营。

＞供应链建设

加快推进大快消供应链的协同与融合。首先，强化在单品、定制包销、自主产品等方面的统一规 划；其次，加速推进核心品牌的组货策略；三是，要在仓储履约上实现集约化共享；四是，推进底层 系统的进一步融合。

提高全品类自主产品的销售规模。家电方面，在一到两个品牌作为战略重点操作，成功后复制延 展到其他类目；不断扩大包括自主产品在内的高毛利商品销售的占比。快消百货方面，加快自主产品 发展速度，聚焦核心类目、核心单品，打造爆款，形成规模效益；此外依托苏宁极物、苏宁拼购探索 定制产品的平台化操作。

■ 物流业务

苏宁物流作为苏宁零售服务商战略升级的重要基石，要专注好服务，做高品质交付的先行者，通 过口碑建设，加速向行业输出解决方案。

推进物流网络的结构调整。发挥大件仓配一体的能力优势，聚焦大件的业务发展，围绕苏宁自营、 生态圈、社会化业务进行拓展，开源增长，并围绕组织、人员、激励、系统进行全面配套。

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 | 接待地 点 | 接待 方式 | 接待对 象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资 料 | 调研的基本情况索引 |
| 2020 年 01 月 09 日 | 总部会  议室 | 实地 调研 | 机构 | 山西证券 | 公司未来发展规划、零售云、 拼购、快消业务基本情况及未 来战略 | 巨潮资讯网：2020-01-10编 号20200109苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |
| 2020 年 01 月 10 日 | 总部会  议室 | 实地 调研 | 机构 | 招商证券，兴业 证券 | 家乐福团队及供应链整合情 况、物流业务基本情况、下沉 市场战略及未来业务规划 | 巨潮资讯网：2020-01-13编 号20200110苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |
| 2020 年 01 月 15 日 | 总部会  议室 | 实地 调研 | 机构 | Avanda投资  管理公司 | 全渠道布局、百货和家乐福收 购后的整合、下沉市场战略和 开店情况、红孩子的经营状 况、苏宁物流发展等情况 | 巨潮资讯网：2020-01-15编 号20200115苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |
| 2020 年 02 月 25 日 | 总部办  公室 | 电话 沟通 | 机构 | 海内外机构投 资人 | 家乐福经营情况、未来重点工 作、门店改造方向、自有品牌 规划 | 巨潮资讯网：2020-02-25编 号20200225苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |
| 2020 年 03 月 16 日 | 总部办  公室 | 电话 沟通 | 机构 | SCHONFELD | 线下线上融合，家乐福的定 位、工作重点等内容 | 巨潮资讯网：2020-03-17编 号20200316苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |
| 2020 年 03 月 17 日 | 总部办  公室 | 电话 沟通 | 机构 | BERNSTEIN | 线下线上融合战略、家乐福整 合情况、低线城市拓展、物流 发展等内容 | 巨潮资讯网：2020-03-18编 号20200317苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |
| 2020 年 03 月 19 日 | 总部办  公室 | 电话 沟通 | 机构 | 麦格理证券 | 零售云业务以及家乐福业务 的发展近况、公司未来战略规 划等内容 | 巨潮资讯网：2020-03-23编 号20200319苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |
| 2020 年 03 月 23 日 | 总部办  公室 | 电话 沟通 | 机构 | 东腾创新投资 | 线上线下、零售云、家乐福、 苏宁物流业务的发展近况及 公司未来战略规划等内容 | 巨潮资讯网：2020-03-24编 号20200323苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时 间 | 接待地 点 | 接待 方式 | 接待对 象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资 料 | 调研的基本情况索引 |
| 2020 年 05 月 14 日 | 上海苏 宁五角 场店 | 实地 调研 | 机构 | 中信证券，永赢 基金,陆宝投 资，安中投资 | 该店近年改造及业态变化情 况、品类结构、促销活动、客 流恢复情况等内容 | 巨潮资讯网：2020-05-17编 号20200514苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |
| 2020 年 05 月 28 日 | 南京新 街口店、 南京淳 化零售 云精选 店 | 实地 调研 | 机构 | 长江证券 | 1、 南京新街口店，主要了解 该店今年升级改造的情况，业 态变化、品类结构、客流恢复 情况等内容  2、 南京淳化零售云精选店， 主要了解了零售云门店优势、 疫情恢复情况、618促销活 动、会员和社群运营等内容 | 巨潮资讯网：2020-06-01编 号20200528苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |
| 2020 年 08 月 18 日 | 上海家 乐福古 北店 | 实地 调研 | 机构 | 中信证券 | 家乐福门店融合、门店到家业 务发展情况、门店互联网化及 数字化的情况等 | 巨潮资讯网：2020-08-20编 号20200818苏宁易购集团 股份有限公司投资者关系活 动记录表 |
| 2020 年 09 月 02 日 | 总部办  公室 | 电话 沟通 | 机构 | 汇丰前海证券 | 零售云、开放平台、家乐福、 物流等发展规划 | 巨潮资讯网：2020-09-04编 号20200902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2019年年度股东大会审议通过《2019年度利润分配预案》，公司2019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（2020年7月3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152,493,839股）后9,157,545,816股为基数，向全体 股东每10股派发0.50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2020年7月6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、2020年度

（1）根据《上市公司监管指引第3号一上市公司现金分红》及《公司章程》等的有关

规定，考虑到公司2020年度净利润亏损，公司董事会拟定2020年度利润分配预案为：不派 发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

（2）报告期内公司已实施回购股份情况

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）。公司于2020年8月6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101,482,037股，支付的总金额为101,058.20万 元（不含交易费用）。其中2020年1月1日至2020年8月5日公司支付回购股份金额为 70,073.99万元（不含交易费用）。

依据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条 上市公司以现金为对价， 采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，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，为此2020年公司现金分红总额金额为70,073.99万元。

2、 2019年度

（1） 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 152,493,839股股份）后9,157,545,816股为基数，向全体股东每10股派0.50元（含税），不 送红股，不以公积金转增股本。

（2） 报告期内公司已实施股份回购情况

1. 2019年公司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年公司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29,703,906股, 支付的总金额为30,984.20万元（不含交易费用）。

3、 2018年度

（1） 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。

（2） 2018年公司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73,070,874 股，支付的总金额为99,998.83万元（含交易费用）。

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红 金额（含  税） | 分红年度 合并报表 中归属于 上市公司 普通股股 东的净利 润 | 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 | 以其他方 式（如回购 股份）现金 分红的金 额 | 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） | 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 |
| 2020 年 | 0 | -4,274,696 | 0 | 700,740 | -16.39% | 700,740 | -16.39% |
| 2019 年 | 457,877 | 9,842,955 | 4.65% | 1,308,438 | 13.29% | 1,766,315 | 17.94% |
| 2018 年 | 1,110,364 | 13,327,559 | 8.33% | 999,988 | 7.50% | 2,110,352 | 15.83% |

根据《上市公司监管指引第3号一上市公司现金分红》及《公司章程》等的有关规定， 公司实施现金分红应同时满足以下条件：

1、 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润） 为正值，且现金充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

2、 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买 设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的20% （含20%）。

4、 不存在不能按期偿付债券本息或者到期不能按期偿付债券本息的情形。

由于2020年公司经审计合并报表净利润为负，则2020年实现的可分配利润为负，公司 董事会拟定2020年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增 股本。

2020年，公司线下业务受到疫情的影响较大，与此同时，公司加快互联网业务发展， 加快开放平台和零售云业务发展的发展。整体来看，经营利润出现亏损，基于此公司2020 年度不实施利润分配，从而进一步聚焦资金资源，强化商品供应链建设，物流业务发展，并 致力于对外开放赋能，持续提升公司的核心竞争力。未来，公司将按照相关法律法规和《公 司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司发展和投资者回报的 角度出发，严格执行相关的利润分配制度，与投资者共享公司发展的成果。

同时，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）。公司于2020年8月6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101,482,037股，支付的总金额为 101,058.20万元（不含交易费用）。其中2020年1月1日至2020年8月5日公司支付回购 股份金额为70,073.99万元（不含交易费用）。依据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施 细则》第七条，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，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，为此2020 年公司现金分红总额金额为70,073.99万元。

依据《公司章程》，公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件 时，公司原则上每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润（按当年实现的 合并报表可供分配利润、母公司可供分配的利润二者中较小数额计算）的10%,且连续三 年内以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

2018年至2020年公司现金分红总额比例如下：

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金 额（含税） | 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） | 当年实现的可分配 利润金额（按当年实  现的合并报表可供 分配利润、母公司可  供分配的利润二者  中较小数额计算） | 现金分红总额 （含其他方式） 占当年实现的 可分配利润金 额的比率 |
| 2020 年 | 0 | 700,740 | 700,740 | 288,741 | 243% |
| 2019 年 | 457,877 | 1,308,438 | 1,766,315 | 276,600 | 639% |
| 2018 年 | 1,110,364 | 999,988 | 2,110,352 | 681,005 | 310% |

注：1、母公司当年实现的可分配利润金额=净利润-弥补以前年度亏损-提取利润的百分 之十列入公司法定公积金-提取任意公积金-支付股东股利。合并报表当年实现的可供分配利 润金额=归属于本公司股东的净利润-弥补以前年度亏损-提取利润的百分之十列入公司法定 公积金-提取任意公积金-支付股东股利。

2、考虑到2020合并报表可供分配利润为负数，2020年当年实现的可分配利润金额按

母公司可供分配的利润填列。

综上所述，公司最近三年现金分红的比例满足《公司章程》要求。

二、 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类 型 | 承诺内容 | 承诺时 间 | 承诺期 限 | 履行情 况 |
| 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 事实发生之日起两个工 作日内做出公告。 | 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。 |
| 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 | 公司股东 | 同业竞 | 为避免同业竞争损害本 | 2002 年 | 无期限 | 报告期 |
| 或再融资时所 作承诺 | 张近东先 生、苏宁电 器集团有 限公司、陈 金凤女士、 赵蓓女士 | 争承诺 | 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。 | 11月  15日 |  | 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。 |
| 股权激励承诺 | - | - | - | - | - | - |
| 其他对公司中 | 苏宁控股 | 股份锁 | 苏宁控股集团通过大宗 | 2019 年 | 2019 年 1 | 报告期 |
| 小股东所作承 | 集团有限 | 定承诺 | 交易受让苏宁易购集团 | 1月18 | 月18日 | 内，苏宁 |
| 诺 | 公司（以下 简称“苏宁 |  | 股份有限公司2014年员 工持股计划所持有的公 | 日 | 至 2022  年1月 | 控股集 团履行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类 型 | 承诺内容 | 承诺时 间 | 承诺期 限 | 履行情 况 |
|  | 控股集  团”） |  | 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。 |  | 17日 | 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

口适用V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

口适用V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

口适用V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

公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，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、会计政策变更情况概述

（1）会计政策变更原因

财政部于2017年7月5日修订并发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号一 收入〉的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则''），要求境内外同时上市的企 业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收 入准则。

（2） 会计政策变更日期

公司根据财政部上述文件规定的起始日，执行上述会计政策。

（3） 变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则一基本准则》和各项具体准则、 企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定。

（4） 变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将执行财政部发布的新收入准则的有关规定。其余未变更部分仍 执行财政部发布的《企业会计准则一基本准则》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。

2、本次会计政策变更对公司的影响

公司按照新收入准则规定，自2020年1月1日起执行新收入准则。按照新收入准 则的衔接规定，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行本准则当 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。预计执行新 收入准则对公司财务状况、经营成果和现金流量均不会产生重大影响。

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

口适用V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

2020年度，公司新设子公司57家，包括深圳市云网万店科技有限公司、北京苏宁 易购信息科技有限公司等。处置了中山市苏宁物流有限公司、山东渤宁苏宁易购商贸有 限公司、湖北苏宁物流有限公司、天津津宁易达物流有限公司、西安市高新区苏宁易达 物流仓储有限公司、温州苏宁采购有限公司，不再纳入合并范围。

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。

2020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”。

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） | 1,850 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 14年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 钱进、庄蓓蓓 |
| 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3年；庄蓓蓓女士 1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

口是/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

/适用口不适用

本年度，公司因2020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200万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

口适用V不适用

十、破产重整相关事项

口适用V不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

口适用V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 | 12,425.1 | 是，2020年度 形成预计负 债金额 2,614.6 万元 | 相关涉诉 事项由公 司法务部 门、夕卜聘律 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

口适用V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；

（3） 技术开发体系骨干；职能管理体系的中高层人员；

（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2020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。

第四季度符合上述情形公司员工38人涉及员工持股计划份额712万份。

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》。报告期内员工持股计划管理机 构安信证券由于新设全资证券资产管理子公司“安信证券资产管理有限公司（简称“安 信资管''），安信证券不再具备资产管理业务资格，需将其所管理的所有资产管理计划继 承给安信资管，因此安信资管为员工持股计划管理机构。

**（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2020年12月31日，本员工持股计划持有公司股份24,121,216股，占公司总 股本的比例为0.26%。

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。

第四季度符合上述情形公司员工29人涉及员工持股计划份146.85万份。

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

2020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0.88亿元。

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 | 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。 | 1,712.08 | 0.12% | 46,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2018 年  3月31  日 | 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 | 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 |
| 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 建店等提供物 业服务 | 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）。 | 29259.4  5 | 2.02% | 47,000 | 是 | 按合同约  定结算 |  | 2018 年  3月31  日 | 巨潮资讯 网  2018-034  《关于日 常关联交 易预计的 公告》 |
| 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 | 0 | 0.00% | 16,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2018 年  3月31  日 | 巨潮资讯 网  2018-034  《关于日 常关联交 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  |  | 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。 |  |  |  |  |  |  |  | 易预计的  公告》 |
| 江苏通视铭 泰数码科技 有限公司等 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 | 38,530.8  3 | 2.66% | 100,00  0 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年 3月28 日 | 巨潮资讯 网  2020-028  《关于 2020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 | 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 |
| 苏宁控股集 团下属体 育、视频公 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 | 1,231.32 | 0.08% | 11,500 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年 3月28 日 | 巨潮资讯 网  2020-028  《关于 2020年度 日常关联 交易预计 公告》 |
| 苏宁控股集 团下属体育 用品公司 | 苏宁控股 集团之子 公司 | 向关 联方 采购 商品 | 采购体育用品 | 市场价格 | 市场价格 | 204.67 | 0.01% | 10,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年  3 月 28  日 | 巨潮资讯 网 2020-028  《关于 2020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 | 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 | 9,579.89 | 0.66% | 12,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年  3 月 28  日 | 巨潮资讯 网 2020-028  《关于 2020年度 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  | 公司及其 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日常关联 |
|  | 子公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 交易预计  公告》 |
| 苏宁控股集 | 与本公司 | 向关 | 销售商品 | 市场价格 | 市场价格 | 18,342.8 | 1.26% | 25,000 | 否 | 按合同约 | - | 2020 年 | 巨潮资讯 |
| 团及其子公 | 受同一实 | 联方 |  |  |  | 3 |  |  |  | 定结算 |  | 3月28 | 网 |
| 司 | 际控制人 | 销售 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 | 2020-028 |
|  | 控制 | 商品 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于 2020年度 日常关联 交易预计 公告》 |
| 苏宁置业集 | 为公司关 | 向关 | 销售商品 | 市场价格 | 市场价格 | 18,800.4 | 1.30% | 50,000 | 否 | 按合同约 | - | 2020 年 | 巨潮资讯 |
| 团及其子公 | 联股东之 | 联方 |  |  |  | 3 |  |  |  | 定结算 |  | 3 月 28 | 网 |
| 司 | 控股子公 | 销售 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 | 2020-028 |
|  | 司 | 商品 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于 2020年度 日常关联 交易预计 公告》 |
| 江苏通视铭 | 苏宁控股 | 向关 | 提供商品仓 | 市场价格 | 市场价格 | 1,767.77 | 0.12% | 15,000 | 否 | 按合同约 | - | 2020 年 | 巨潮资讯 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 泰数码科技 有限公司 | 集团之子 公司 | 联方 提供 服务 | 储、干线调拨、 售后维修等服 务 |  |  |  |  |  |  | 定结算 |  | 3月28  日 | 网  2020-028  《关于 2020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 | 4,452.12 | 0.31% | 40,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年 3月28 日 | 巨潮资讯 网 2020-028  《关于 2020年度 日常关联 交易预计 公告》 |
| 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 | 504.05 | 0.03% | 3,500 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年  3 月 28  日 | 巨潮资讯 网 2020-028  《关于 2020年度 日常关联 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 交易预计  公告》 |
| 阿里巴巴集 | 持有本公 | 向关 | 公司子公司为 | 市场价格 | 市场价格 | 42,739.4 | 2.95% | 65,000 | 否 | 按合同约 | - | 2020 年 | 巨潮资讯 |
| 团 | 司5%以 | 联方 | 阿里巴巴集团 |  |  | 3 |  |  |  | 定结算 |  | 3月28 | 网 |
|  | 上股份法 | 提供 | 菜鸟网络提供 |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 | 2020-028 |
|  | 人股东之 | 服务 | 商品仓储、仓 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于 |
|  | 最终控股 |  | 库运营管理、 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2020年度 |
|  | 公司及其 |  | 物流配送等服 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日常关联 |
|  | 子公司 |  | 务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 交易预计  公告》 |
| 阿里巴巴集 | 持有本公 | 向关 | 推广服务支持 | 市场价格 | 市场价格 | 52,899.7 | 3.65% | 10,000 | 是 | 按合同约 | - | 2020 年 | 巨潮资讯 |
| 团 | 司5%以 | 联方 |  |  |  | 3 |  |  |  | 定结算 |  | 3月28 | 网 |
|  | 上股份法 | 提供 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 | 2020-028 |
|  | 人股东之 | 服务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于 |
|  | 最终控股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2020年度 |
|  | 公司及其 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日常关联 |
|  | 子公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 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 | 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 |
| 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 | 8,323.73 | 0.57% | 1,000 | 是 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年 3月28 日 | 巨潮资讯 网  2020-028  《关于 2020年度 日常关联 交易预计 公告》 |
| 江苏苏宁足 球俱乐部、 国际米兰足 球俱乐部 | 苏宁置业 集团子公 司、苏宁 控股集团 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 | 11,411.2  6 | 0.79% | 25,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年  3 月 28  日 | 巨潮资讯 网 2020-028  《关于 2020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 | 18,591.9  7 | 1.28% | 30,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年  3 月 28  日 | 巨潮资讯 网 2020-028  《关于 2020年度 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 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% 收取代理运营 佣金和按照平 均月租金（含 物业费）的1.5 倍计收代理招 商佣金 | 市场价格 | 2,431.73 | 0.17% | 3,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年 3月28 日 | 巨潮资讯 网  2020-028  《关于 2020年度 日常关联 交易预计 公告》 |
| 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 | 2,391.28 | 0.16% | 8,200 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2020 年  3 月 28  日 | 巨潮资讯 网 2020-028  《关于 2020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 | 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 |
| 苏宁润东股 | 苏宁控股 | 接受 | 为公司对外投 | 市场价格 | 市场价格 | 192.00 | 0.01% | 3,000 | 否 | 按合同约 | - | 2020 | 年 | 巨潮资讯 |
| 权投资管理 | 集团之子 | 关联 | 资、融资项目 |  |  |  |  |  |  | 定结算 |  | 3月 | 28 | 网 |
| 有限公司 | 公司 | 方提 | 提供顾问服务 |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 |  | 2020-028 |
|  |  | 供服 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于 |
|  |  | 务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2020年度 日常关联 交易预计 公告》 |
| 阿里巴巴集 | 持有本公 | 接受 | 为公司天猫商 | 公司及子公司 | 市场价格 | 157,558. | 10.86 | 160,00 | 否 | 按合同约 | - | 2020 | 年 | 巨潮资讯 |
| 团 | 司5%以 | 关联 | 城苏宁易购旗 | 按照平台统一 |  | 40 | % | 0 |  | 定结算 |  | 3月 | 28 | 网 |
|  | 上股份法 | 方提 | 舰店提供信息 | 的规则支付相 |  |  |  |  |  |  |  | 日 |  | 2020-028 |
|  | 人股东之 | 供服 | 服务、市场推 | 应的平台服务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于 |
|  | 最终控股 | 务 | 广等服务 | 费用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2020年度 |
|  | 公司及其 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日常关联 |
|  | 子公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 交易预计 公告》 |
| 苏宁智能科 | 实际控制 | 向关 | 销售商品 | 市场价格 | 市场价格 | 211,046. | 14.55 | 4,000,0 | 否 | 按合同约 | - | 2019 | 年 | 巨潮资讯 |
| 技服务有限 | 人系张近 | 联方 |  |  |  | 58 | % | 00 |  | 定结算 |  | 6月 | 29 | 网 |
| 公司及下属 | 东先生家 | 销售 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 |  | 2019-064 |
| 子公司 | 庭成员 | 商品 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于日 常关联交 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 易预计的  公告》 |
| 苏宁智能科 | 实际控制 | 向关 | 苏宁小店线上 | 市场价格 | 市场价格 | 5,823.77 | 0.40% | 80,000 | 否 | 按合同约 | - | 2019 年 | 巨潮资讯 |
| 技服务有限 | 人系张近 | 联方 | 销售的商品提 |  |  |  |  |  |  | 定结算 |  | 6月29 | 网 |
| 公司及下属 | 东先生家 | 提供 | 供商品物流配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 | 2019-064 |
| 子公司 | 庭成员 | 服务 | 送服务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于日 常关联交 易预计的 公告》 |
| 苏宁智能科 | 实际控制 | 向关 | 苏宁小店门店 | 市场价格 | 市场价格 | 7,238.81 | 0.50% | 18,000 | 否 | 按合同约 | - | 2019 年 | 巨潮资讯 |
| 技服务有限 | 人系张近 | 联方 | 提供冷柜、空 |  |  |  |  |  |  | 定结算 |  | 6 月 29 | 网 |
| 公司及下属 | 东先生家 | 提供 | 调等设备设施 |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 | 2019-064 |
| 子公司 | 庭成员 | 服务 | 安装及售后服 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于日 |
|  |  |  | 务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 常关联交 易预计的 公告》 |
| 苏宁智能科 | 实际控制 | 向关 | 提供信息技术 | 市场价格 | 市场价格 | 9,294.18 | 0.64% | 11,000 | 是 | 按合同约 | - | 2019 年 | 巨潮资讯 |
| 技服务有限 | 人系张近 | 联方 | 服务 |  |  |  |  |  |  | 定结算 |  | 6 月 29 | 网 |
| 公司及下属 | 东先生家 | 提供 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 | 2019-064 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 子公司 | 庭成员 | 服务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《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 | 提供物业租赁 合同 | 市场价格 | 市场价格 | 1,726.80 | 0.12% | 17,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年 6月29 日 | 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 | 提供信息服 务、市场推广 等服务 | 市场价格 | 市场价格 | 3,184.83 | 0.22% | 65,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年  6 月 29  日 | 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 | 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 |
| 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 | 10,361.4  7 | 0.71% | 45,320 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年 9月28 日 | 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 | 946.22 | 0.07% | 2,200 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年  9 月 28  日 | 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 | 提供代理记账 服务 | 市场价格 | 市场价格 | 26.90 | 0.00% | 1,650 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年  9 月 28  日 | 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 | 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 |
| 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 | 提供市场推广 服务 | 市场价格 | 市场价格 | 320.85 | 0.02% | 33,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年 9月28 日 | 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 | 2,562.55 | 0.18% | 8,800 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年  9 月 28  日 | 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 | 51,291.8  3 | 3.54% | 121,00  0 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年  9 月 28  日 | 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 | 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 |
| 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 | 17,604.6  4 | 1.21% | 66,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年 9月28 日 | 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 | 1,377.47 | 0.09% | 33,000 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年  9 月 28  日 | 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 后维修服务 | 市场价格 | 市场价格 | 5,368.35 | 0.37% | 9,900 | 否 | 按合同约  定结算 |  | 2019 年  9 月 28  日 | 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 | 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 |
| 上海苏宁金 | 苏宁控股 | 苏宁 | 公司与苏宁金 | 市场价格 | 市场价格 | 530,990. | 36.60 | 1,500,0 | 否 | 按合同约 | - | 2019 年 | 巨潮资讯 |
| 融服务集团 | 集团之子 | 金服 | 服合作开展供 |  |  | 67 | % | 00 |  | 定结算 |  | 9月28 | 网 |
| 有限公司及 | 公司 | 与公 | 应链金融服 |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 | 2019-102 |
| 下属子公司 |  | 司合 | 务，公司供应 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于日 |
|  |  | 作开 | 商、承运商等 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 常关联交 |
|  |  | 展供 | 生态圈用户以 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 易预计的 |
|  |  | 应链 | 苏宁易购应付 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公告》 |
|  |  | 金融 | 账款向苏宁金 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 业务 | 服申请保理融  资服务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海苏宁金 | 苏宁控股 | 苏宁 | 苏宁金服为公 | 市场价格 | 市场价格 | 131,796. | 9.08% | 400,00 | 否 | 按合同约 | - | 2019 年 | 巨潮资讯 |
| 融服务集团 | 集团之子 | 金服 | 司及子公司提 |  |  | 20 |  | 0 |  | 定结算 |  | 9 月 28 | 网 |
| 有限公司及 | 公司 | 与公 | 供保理融资服 |  |  |  |  |  |  |  |  | 日 | 2019-102 |
| 下属子公司 |  | 司合 | 务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于日 |
|  |  | 作开 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 常关联交 |
|  |  | 展供 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 易预计的 |
|  |  | 应链 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公告》 |
|  |  | 金融 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 业务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 日本LAOX | 苏宁电器 | 采购 | 商品采购 | 市场价格 | 市场价格 | 38,818.4 | 2.68% | 100,00 | 否 | 按合同约 | - | 2019 年 | 巨潮资讯 |
| 株式会社 | 集团之子 | 商品 |  |  |  | 1 |  | 0 |  | 定结算 |  | 12 月 14 | 网 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | 日 | 2019-120  《关于日 常关联交 易预计的 公告》 |
| 合计 | | | | -- | -- | | 1,450,70  5.49 | - | 7,193,0  70 |  |  |  |  | -- |
| 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。

5、 公司第六届董事会第五十三次会议审议通过了《关于日常关联交易预计的议案》，公司一直与LAOX在商品、服务等方面建立紧密的合作，交割日起至2020年末公司及子 公司向LAOX支付商品采购等款项不超过100,000万元（含税）。

（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， | 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， | 1,306.01 | 1.65% | 按该店年实 现销售收入  （含税）的  3.2%计算租 金费用，但每 | 否 | 保底租 赁费用 采取“先 付后租” 的方式 |  | | 201  1年  1月  7日 | 巨潮资讯 网  2011-003  《关于物 业租赁的 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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、 170.174万元。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 |  | 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。 |  |  | 平米租金单 价不低于70 元/月；物业服 务费16.5元/ 平米/月 |  | 按季提 前支付； 提成租 赁费用 米取先 租后付 方式每 年度结 束后结 算 |  |  | 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 |
| 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% | 1,493.96 | 1.88% | 32240.14 | 否 | 按季度  支付 |  | 201  1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》 |
| 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。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 | 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1288.45万 元，自2019/1/1起，年保 | 0 | 0.00% | 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 |  | 201  1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 |
|  |  |  | 经营需要增租苏宁广场部分面积， 自2019/1/1起租赁面积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 981.47 万元。 |  | 底租赁费用调整为  1,150万元。 |  |  |  |  | 赁费用 采取先 租后付 方式每 年度结 束后结 算 |  |  |  |
| 苏宁置业 集团有限 公司 | 为公司 关联股 东之控 股子公 | 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 | 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 | 1,898.57 | 2.39% | 39,671.54 | 否 | 按季度 提前支 付 |  | 201  2年  12  月 | 巨潮资讯 网 2012-057  《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 |
|  | 司 |  | 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 店面租赁面积15,885.09平方米。 |  | 3%。 |  |  |  |  |  |  | 28  日 | 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |
| 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19217.40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 补充协议，自2015年8月30日起 | 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。 | 2,094.43 | 2.64% | 45,831.11 | 否 | 按季度  支付 |  | 201  3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 |
|  |  |  | 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。2020年3月31日经双方 友好协商，公司终止租赁该出物业 用于店面经营。 | 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%。 | 327.10 | 0.41% | 22,969.53 | 否 | 按季度  支付 |  | 201  3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 |
| 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 12 月，宿迁苏宁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6,826平方米，计租日期 2016/12/28-2028/12/27，调整后的 租金总额为6198.66万元。 | 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%。 | 353.73 | 0.45% | 10,733.68 | 否 | 按季度  支付 |  | | 201  4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 之子公 司 | 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。  2018年7月，公司子公司与淮安 苏宁置业签订《补充协议》，自 | 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%。  2019/7/26-2020/7/25 租 赁费用降低为561.33 | 228.16 | 0.29% | 9,944.40 | 否 | 按季度  支付 |  | | 201  4年  4月  15  日 | 巨潮资讯 网 2014-028  《关于向 关联方租 赁物业的 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  | 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。 |  | 万元。 |  |  |  |  |  |  |  | 关联交易  公告》 |
| 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  7元0 | 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 | 34,928.5  5 | 44.03  % | 293,828.22 | 否 | 按季度  支付 |  | 201  8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 |
|  |  |  |  |  | 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 业服务费，但第七年的 物业服务费水平不低 于首年。 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 用按照市场化物业费 | 36,693.7  7 | 46.26  % | 302,80.42 | 否 | 按季度  支付 |  | 201  8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 |
|  |  |  |  |  | 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 | | | | -- | -- | 79,324.2  8 | -- | - | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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 | | | | | | | | | |

注：报告期内关联方向公司出具了《关于苏宁易购合作项目租金减免确认函》、《关于苏宁易购合作项目停业期间免租确认函》，关联方为公司在无锡苏宁广场、福州苏宁广场、

成都苏宁广场、青岛李村苏宁广场、南京新街口苏宁广场、淮安苏宁广场等开设的店面在疫情期间暂停营业给予租金减免。

2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

口适用V不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、 共同对外投资的关联交易

口适用V不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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

口是V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

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“蕨窣''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2020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2020年度商标使用许可费200万元。

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 |

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

口适用V不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

口适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

（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

口适用V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 | 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 | 100,000.00 | 2019/6/28 | 55,000.00 | 连带责 任保证 | 2019/6/28­  2021/6/28 | 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 | 是 | 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 | 是 | 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 | 30,060.00 | 2019/1/31 | 30,060.00 | 连带责 任保证 | 2019/1/31­  2020/1/30 | 是 | 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 | 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 | 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 | 是 | 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 | 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 | 是 | 是 |
| 苏宁商业保理 | 2019/9/28 | 2,891.41 | 2019/7/31 | 2,891.41 | 连带责 | 2019/7/31- | 是 | 是 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 |  | 任保证 | 2020/1/27 |
| 报告期内审批的对外担保额  度合计（A1） | 0 | 报告期内对外担保实际 发生额合计（A2） | 405,997.76 |
| 报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3） | 450,997.76 | 报告期末实际对外担保  余额合计（A4） | 293,473.10 |

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 | 235,650.10 | 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 | 67,278.60 | 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 | 33,680.30 | 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 | 70,000.00 | 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 | 是 | 否 |
| 香港苏宁易购、 香港苏宁采购 | 2019/9/23 | 55,000.00 | 2020/2/18 | 6,966.55 | 连带责 任保证 | 2020/2/18­  2020/11/27 | 是 | 否 |
| 香港苏宁易购、 香港苏宁采购 | 2019/9/23 | 55,000.00 | 2020/3/6 | 1,427.44 | 连带责 任保证 | 2020/3/6-2  020/11/22 | 是 | 否 |
| 香港苏宁易购、 | 2019/9/23 | 55,000.00 | 2020/3/12 | 9,749.74 | 连带责 | 2020/3/12- | 否 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 香港苏宁采购 |  |  |  |  | 任保证 | 2021/3/12 |  |  |
| 香港苏宁易购、 香港苏宁采购 | 2019/9/23 | 55,000.00 | 2020/9/30 | 10,105.28 | 连带责 任保证 | 2020/9/30­  2021/9/21 | 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 | 是 | 否 |
| 青岛家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 5,000.00 | 2020/4/9 | 653.60 | 连带责 任保证 | 2020/4/9-2  020/12/9 | 是 | 否 |
| 青岛家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 5,000.00 | 2020/4/27 | 798.00 | 连带责 任保证 | 2020/4/27­  2020/12/9 | 是 | 否 |
| 青岛家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 5,000.00 | 2020/5/26 | 585.20 | 连带责 任保证 | 2020/5/26­  2020/12/9 | 是 | 否 |
| 青岛家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 5,000.00 | 2020/7/21 | 608.00 | 连带责 任保证 | 2020/7/21­  2020/12/9 | 是 | 否 |
| 青岛家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 5,000.00 | 2020/8/25 | 1,155.20 | 连带责 任保证 | 2020/8/25­  2020/12/9 | 是 | 否 |
| 重庆家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 10,000.00 | 2020/4/15 | 2,600.00 | 连带责 任保证 | 2020/4/15­  2021/4/13 | 否 | 否 |
| 重庆家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 10,000.00 | 2020/6/10 | 936.00 | 连带责 任保证 | 2020/6/10­  2021/4/13 | 否 | 否 |
| 重庆家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 10,000.00 | 2020/6/24 | 468.00 | 连带责 任保证 | 2020/6/24­  2021/4/13 | 否 | 否 |
| 重庆家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 10,000.00 | 2020/7/23 | 676.00 | 连带责 任保证 | 2020/7/23­  2021/4/13 | 否 | 否 |
| 重庆家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 10,000.00 | 2020/9/25 | 520.00 | 连带责 任保证 | 2020/9/25­  2021/4/13 | 否 | 否 |
| 海口家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 5,000.00 | 2020/4/9 | 1,064.00 | 连带责 任保证 | 2020/4/9-2  020/12/21 | 是 | 否 |
| 海口家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 5,000.00 | 2020/4/27 | 1,416.00 | 连带责 任保证 | 2020/4/27­  2020/12/21 | 是 | 否 |
| 海口家乐福商 业有限公司 | 2020/2/22 | 5,000.00 | 2020/7/20 | 1,520.00 | 连带责 任保证 | 2020/7/20­  2020/12/21 | 是 | 否 |
| 香港苏宁采购 有限公司 | 2020/12/5 | 55,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 重庆苏宁易购 销售有限公司 | 2020/12/5 | 30,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1） | | 105,000.00 | | 报告期内对子公司担 保实际发生额合计  （B2） | | 940,236.42 | | |
| 报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3） | | 1,063,608.00 | | 报告期末对子公司实 际担保余额合计（四） | | 613,664.02 | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） | | 105,000.00 | | 报告期内担保实际发 生额合计  （A2+B2+C2） | | 1,346,234.18 | | |
| 报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3） | | 1,514,605.76 | | 报告期末实际担保余 额合计（A4+B4+C4） | | 907,137.12 | | |
| 实际担保总额（即A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 11.80% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 293,473.10 | | | | |
| 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） | | | | 0 | | | | |
| 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） | | | | 293,473.10 | | | | |
| 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。截至2020年12月31日，公司为 苏宁金服提供担保余额293,473.10万元，为苏宁保理提供担保余额0万元。

（2）违规对外担保情况

口适用V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

公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于使用自有资金进行投资理财的议案》。公司计划 使用自有资金进行投资理财，考虑到零售企业货币资金阶段性波动较大的特点，投资理财额度不超过 120亿元（含），在上述额度内，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120 亿元（含）。

公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。在确 保不影响募集资金投资项目建设进度及资金需求情况下，公司计划使用不超过90亿元（含）暂时闲 置的募集资金（含募集资金产生的利息）通过购买期限灵活、安全性高，满足保本要求的商业银行及 其以外的其他金融机构发行理财产品。

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 | 694,909.06 | 203,016.20 | 0 |
| 信托理财产品 | 自有资金 | - | 48,325.00 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金/募集资金 | 65,821.25 | 85,026.60 | 0 |
| 其他类 | 自有资金 | 20,454.91 | 34,384.91 | 0 |
| 合计 | | 781,185.22 | 370,752.71 | 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。

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 | 受 | 产 | 金额 | 资 | 起始日 | 终止日 | 资 | 报 | 参考 | 预 | 报 | 报 | 计 | 是 | 未 | 事 |
| 构名称 | 托 | 品 |  | 金 | 期 | 期 | 金 | 酬 | 年化 | 期 | 告 | 告 | 提 | 否 | 来 | 项 |
| （或受 | 机 | 类 |  | 来 |  |  | 投 | 确 | 收益 | 收 | 期 | 期 | 减 | 经 | 是 | 概 |
| 托人姓 | 构 | 型 |  | 源 |  |  | 向 | 定 | 率 | 益 | 实 | 损 | 值 | 过 | 否 | 述 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 名） | 类 型 |  |  |  |  |  |  | 方 式 |  | （ 如 有） | 际 损 益 金 额 | 益 实 际 收 回 情 况 | 准 备 金 额 | 法 定 程 序 | 还 有 委 托 理 财 计 划 | 及 相 关 查 询 索 引 |
| CSI | 资 | 结 | 80,496.6 | 自 | 2020/9/2 | 2021/9/2 | 信 | 浮 | 6.00 | 无 | 0 | 0 | 0 | 是 | 不 | 不 |
| Global | 管 | 构 | 0 （注） | 有 | 1 | 0 | 用 | 动 | % |  |  |  |  |  | 适 | 适 |
| Market | 公 | 性 |  | 资 |  |  | 重 票 | 收 |  |  |  |  |  |  | 用 | 用 |
| s | 司 | 重 票 |  | 金 |  |  | 据 | 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Limite |  | 据 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| d |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | | | 80,496.6  0 | -- | -- | -- |  | -- |  | -- | 0 | -- | 0 |  | -- |  |

注：截至2020年12月31日，公司使用闲置自有资金12,336.83万美元购买CSI Global Markets

Limited的理财产品，按照2020年12月31日美元兑人民币汇率6.5249折算人民币为80,496.60万元。

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

口适用V不适用

（2）委托贷款情况

口适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、 日常经营重大合同

口适用V不适用

5、 其他重大合同

口适用V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

2020年疫情仍在全球蔓延，宏观经济下行压力加大，在内外部环境不确定性较大的背景下，苏宁 逆势上行，乘风破浪间迈入三十而立之年，全面推动从“零售商”到“零售服务商”的转型升级，致力为 社会释放更大价值。

具体内容详见2021年4月24日巨潮资讯网披露的《2020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

公司切实贯彻党中央“坚决打赢脱贫攻坚战”号召，深入落实“消费扶贫、就业扶贫、教育扶贫、 捐资扶贫”的“四扶脱贫”战略，践行“乡村振兴521计划”，推进“输血与造血相结合”，通过开展“东西 部扶贫协作”“万企帮万村”等行动，帮助农民一步一步走出贫困，改善民生。

（2） 年度精准扶贫概要

1. 开展“万企帮万村”精准扶贫行动

公司重点在江苏经济薄弱地区捐资打造产业基地，通过捐资兴建成子湖苏宁青虾产业基地、盱胎 苏宁农业培训示范基地等，全方位开展精准扶贫工作；向盐城阜宁、建湖等地开展扶贫捐赠，关注关 心当地弱势群体，打出精准扶贫“组合拳，，。

1. 数字化升级助力消费扶贫

消费扶贫是社会力量参与脱贫攻坚的重要途径。苏宁积极推动消费扶贫数字化升级，利用线上线 下深度融合优势，及利用自身零售渠道参与消费扶贫，带动贫困地区特色农副产品销售、拓宽贫困户 增收渠道，进而推进贫困地区产业发展纳入国内“大循环，，体系。苏宁易购旗下的中华特色馆、苏宁拼 购、苏宁家乐福等线上线下体系，在2020年8月底用短短两天时间迅速上线“苏宁消费扶贫专区”。

1. 产业扶贫助力乡村振兴

苏宁将结合自身发展经验，探索出一条产业助农脱贫道路。一是数字技术推动农业产业升级，通 过前端市场需求的数据分析反向推动农产品、手工艺品等生产制造的产业化发展，努力培育契合市场 需求的各类特色生产基地；二是以互联网平台推动农产品品牌化发展，通过打通农产品销售的各类线 上线下平台，打造农产品交易会，实现农产品品牌升级；三是通过新业态推动农村消费升级，将全链 路的零售能力向农村市场输出。

1. 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。

**(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 | 476.78 |
| 2.物资折款 | 万元 |  |
| 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 | - |
| 9.其他项目 | — | — |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
| 其中： 9.1.项目个数 | 个 |  |
| 9.2.投入金额 | 万元 | 476.78 |
| 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) | — | \_ |
| 江苏省网络扶贫优秀案例荣誉奖一《扶贫实训店项目》 | —— | 江苏省委网信办、江苏省发改 委、江苏省扶贫办、江苏省工信 厅、江苏省通信管理局 |
| 2020网络扶贫十大案例一《苏宁乡村精准扶贫公益项目》 |  | 中央网信办信息化发展局指导、 中国网络社会组织联合会主办 |

**(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。2020年是苏宁成立三十周年，苏宁在精准扶贫行动的基础之上，推 出了新十年公益战略，即“乡村振兴521计划”。基于此，苏宁将充分利用内外部资源，联合社会力量， 推动精准扶贫与乡村振兴有效衔接。通过扶贫实训店、中华特色馆、苏宁拼购等线上线下的渠道资源 优势，打造立体扶贫模式，全力助推贫困地区农产品上行，推动农村产业升级，促进农村服务业发展， 为返乡以及在地农村青年创业就业提供更多支持，在乡村振兴方面贡献苏宁力量。

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

口是/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2020 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

口适用V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 |
| 关于控股子公司引入战略投资者的公 告 | 2020年12月1日 | 巨潮资讯网，2020-082号《关于控股子 公司引入战略投资者的公告》 |

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（+ ,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 1,534,850,382 | 16.49% |  |  |  | 1,017,676 | 1,017,676 | 1,535,868,058 | 16.50% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 1,534,850,382 | 16.49% |  |  |  | 1,017,676 | 1,017,676 | 1,535,868,058 | 16.50% |
| 其中：境内法人持股 | 61,056,374 | 0.66% |  |  |  | - | - | 61,056,374 | 0.66% |
| 境内自然人持股 | 1,473,794,008 | 15.83% |  |  |  | 1,017,676 | 1,017,676 | 1,474,811,684 | 15.84% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、有限售条件股份-回购股份 | 113,710,321 | 1.22% |  |  |  | 71,778,131 | 71,778,131 | 185,488,452 | 1.99% |
| 三、无限售条件股份 | 7,661,478,952 | 82.29% |  |  |  | -72,795,807 | -72,795,807 | 7,588,683,145 | 81.51% |
| 1、人民币普通股 | 7,661,478,952 | 82.29% |  |  |  | -72,795,807 | -72,795,807 | 7,588,683,145 | 81.51% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、股份总数 | 9,310,039,655 | 100.00% |  |  |  | - | - | 9,310,039,655 | 100.00% |

（1） 股份变动的原因

基于对公司未来发展的信心以及对公司价值的认可，公司部分董事、高级管理人员和核心业务骨 干于2020年4月30日至2020年5月29日以合计5,050.54万元人民币通过集中竞价交易方式增持公 司股票，其中增持的董事、高级管理人员合计购买公司股份1,356,900股（详见公司2020-048号公告）， 增持公司股票截至2020年12月31日有限售条件股份数为1,017,676股。

（2） 股份变动的批准情况

口适用V不适用

（3） 股份变动的过户情况

口适用V不适用

（4） 股份回购的实施进展情况

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》（2019-078、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。

2020年8月18日公司披露《关于公司回购期限届满暨回购方案实施完成的公告》（2020-063号 公告），回购实施期间公司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101,482,037 股，占公司总股本的1.09%,最高成交价为11.15元/股，最低成交价为8.26元/股，支付的总金额为 101,058.20万元（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

口适用V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

口适用V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

口适用V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 | 本期增加 限售股数 | 本期解除 限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售 日期 |
| 苏宁控股集团有 | 61,056,374 | - | - | 61,056,374 | 苏宁控股集团承诺 | 2022年1月 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  | 自2019年1月18日 起三十六个月内不 减持本次增持股份 | 18日 |
| 张近东 | 1,463,858,572 | - | - | 1,463,858,572 | 高管锁定股 | - |
| 孙为民 | 3,452,252 | - | - | 3,452,252 | 高管锁定股 | - |
| 任峻 | 3,447,223 | 158,175 | - | 3,605,398 | 高管锁定股 | - |
| 孟祥胜 | 3,035,961 | 131,776 | - | 3,167,737 | 高管锁定股 | - |
| 侯恩龙 | - | 157,950 | - | 157,950 | 高管锁定股 | - |
| 姚凯 | - | 131,700 | - | 131,700 | 高管锁定股 | - |
| 顾伟 | - | 131,550 | - | 131,550 | 高管锁定股 | - |
| 龚震宇 | - | 131,475 | - | 131,475 | 高管锁定股 | - |
| 田睿 | - | 131,100 | - | 131,100 | 高管锁定股 | - |
| 黄巍 | - | 43,950 | - | 43,950 | 高管锁定股 | - |
| 合计 | 1,534,850,382 | 1,017,676 | - | 1,535,868,058 | -- | -- |

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

口适用V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

口适用V不适用

3、 现存的内部职工股情况

口适用V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

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普通 股股东总数 | 313,676 | 年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数 | 314,246 | | 报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如有） | 0 | 年度报告披 露日前上一 月末表决权 恢复的优先 股股东总数  （如有） | | 0 |
| 持股5% | | | 以上的股 | 殳东或前10名股东持 | | 椅股情况 | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比报告期末持 例 股数量 | | 报告期内增持有有限售条持有无限售 减变动情况件的股份数量条件的股份 | | | | 质押或冻结情况 | |
| 股份 数量 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | | 数量 | 状态 | |  |
| 张近东 | 境内自然人 | 20.96% | 1,951,811,430 | - | 1,463,858,572 | | 487,952,858 | 质押 | | 300,000,000 |
| 淘宝（中国） 软件有限公司 | 境内非国有 法人 | 19.99% | 1,861,076,927 | - | - | | 1,861,076,927 | - | | - |
| 苏宁电器集团 有限公司 | 境内非国有 法人 | 19.98% | 1,859,824,485 | -1,252,494 | - | | 1,859,824,485 | 质押 | | 756,500,000 |
| 苏宁控股集团 有限公司 | 境内非国有 法人 | 3.98% | 370,786,925 | - | 61,056,374 | | 309,730,551 | - | | - |
| 李松强 | 境内自然人 | 1.88% | 175,272,218 | 175,272,218 | - | | 175,272,218 | - | | - |
| 香港中央结算 有限公司 | 境外法人 | 1.69% | 157,628,206 | 23,405,694 | - | | 157,628,206 | - | | - |
| 陈金凤 | 境内自然人 | 1.61% | 150,108,259 | -34,019,450 | - | | 150,108,259 | 质押 | | 100,650,000 |
| 金明 | 境内自然人 | 1.34% | 125,001,165 | - | - | | 125,001,165 | 质押 | | 120,000,000 |
| 林艺玲 | 境内自然人 | 0.82% | 76,305,911 | 76,305,911 | - | | 76,305,911 | - | | - |
| 中央汇金资产 管理有限责任 公司 | 国有法人 | 0.79% | 73,231,900 | - | - | | 73,231,900 | - | | - |
| 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 | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致 行动的说明 | | 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。  3、 苏宁电器集团有限公司持有公司股份合计1,859,824,485股，占公司总股本比例 19.98%。其中，苏宁电器集团有限公司通过“西藏信托有限公司一西藏信托一顺景 34号集合资金信托计划''持有公司股份88,085,105股，占公司总股本比例0.95%； 通过“西藏信托有限公司一西藏信托一莱沃6号集合资金信托计划”持有公司股份 85,856,961股，占公司总股本比例0.92%；通过“西藏信托有限公司一西藏信托一顺 景53号集合资金信托计划”持有公司股份83,406,598股，占公司总股本比例0.90%； 通过“西藏信托有限公司一西藏信托一莱沃10号集合资金信托计划”持有公司股份 38,038,122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。 | | | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | | | | |
| 股份种类 | | | 数量 | |
| 淘宝（中国）软件有限公司 | | | 1,861,076,927 | | | 人民币普通股 | | | 1,861,076,927 | |
| 苏宁电器集团有限公司 | | | 1,859,824,485 | | | 人民币普通股 | | | 1,859,824,485 | |
| 张近东 | | | 487,952,858 | | | 人民币普通股 | | | 487,952,858 | |
| 苏宁控股集团有限公司 | | | 309,730,551 | | | 人民币普通股 | | | 309,730,551 | |
| 李松强 | | | 175,272,218 | | | 人民币普通股 | | | 175,272,218 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 香港中央结算有限公司 | 157,628,206 | 人民币普通股 | 157,628,206 |
| 陈金凤 | 150,108,259 | 人民币普通股 | 150,108,259 |
| 金明 | 125,001,165 | 人民币普通股 | 125,001,165 |
| 林艺玲 | 76,305,911 | 人民币普通股 | 76,305,911 |
| 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 |
| 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） | 股东苏宁电器集团通过普通证券账户持有公司股份数量1,689,824,485股，通 过信用证券账户持有公司股份数量170,000,000股；  股东李松强通过普通证券账户持有公司股份数量2,465,699股，通过信用证券 账户持有公司股份数量172,806,519股；  股东林艺玲通过普通证券账户持有公司股份数量268,800股，通过信用证券 账户持有公司股份数量76,037,111股。 | | |

注：上述股东持股情况未统计公司回购证券账户持股数量，截至2020年12月31日公司回购证券账

户持有股份数量为185,488,452股。

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

口是*P*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

口适用*P*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

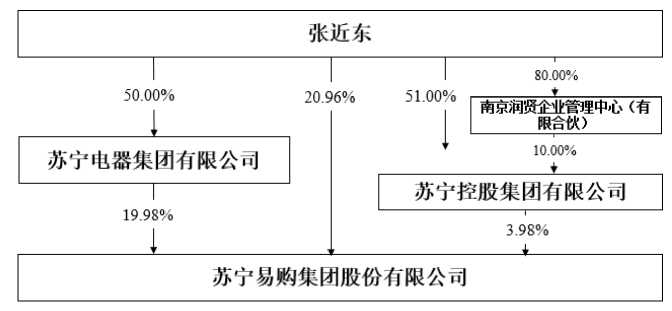
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地 区居留权 |
| 张近东 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、第十三届全国人民代表大会代表、中华全国工商业联合会副主 席、中国上市公司协会副会长 | | |
| 过去10年曾控股的境 内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

口适用*P*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



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

口适用*W*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

口适用*W*不适用

第七节优先股相关情况

口适用V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

口适用V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

、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 | 58 | 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 | 58 | 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 | 44 | 2004 年 6  月12日 | 2023 年 3  月8日 | 4,596,297 | 210,900 | - | - | 4,807,197 |
| 孟祥胜 | 董事、 高级副 总裁 | 现任 | 男 | 49 | 2004 年  12 月 22 日 | 2023 年 3  月8日 | 4,047,949 | 175,700 | - | - | 4,223,649 |
| 杨光 | 董事 | 现任 | 男 | 44 | 2017 年 3  月2日 | 2023 年 3  月8日 | - | - | - | - | - |
| 徐宏 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2019 年 5  月8日 | 2023 年 3  月8日 | - | - | - | - | - |
| 柳世平 | 独立董 事 | 现任 | 女 | 53 | 2017 年 3  月2日 | 2023 年 3  月8日 | - | - | - | - | - |
| 方先明 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 52 | 2017 年 3  月2日 | 2023 年 3  月8日 | - | - | - | - | - |
| 陈振宇 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 43 | 2020 年 3  月9日 | 2023 年 3  月8日 | - | - | - | - | - |
| 汪晓玲 | 监事会 主席 | 现任 | 女 | 48 | 2007 年 7  月13日 | 2023 年 3  月8日 | - | - | - | - | - |
| 李建颖 | 监事 | 现任 | 女 | 53 | 2004 年 6  月12日 | 2023 年 3  月8日 | - | - | - | - | - |
| 华志松 | 监事 | 现任 | 男 | 40 | 2013 年  12 月 16 日 | 2023 年 3  月8日 | - | - | - | - | - |
| 侯恩龙 | 业务线 总裁 | 现任 | 男 | 53 | 2017 年 3  月2日 | 2023 年 3  月8日 | - | 210,600 | - | - | 210,600 |
| 姚凯 | 业务线 总裁 | 现任 | 男 | 46 | 2020 年 3  月9日 | 2023 年 3  月8日 | - | 175,600 | - | - | 175,600 |
| 田睿 | 副总裁 | 现任 | 男 | 46 | 2017 年 3  月2日 | 2023 年 3  月8日 | - | 174,800 | - | - | 174,800 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） |
| 顾伟 | 副总裁 | 现任 | 男 | 42 | 2017 年 3  月2日 | 2023 年 3  月8日 | - | 175,400 | - | - | 175,400 |
| 龚震宇 | 副总裁 | 现任 | 男 | 50 | 2020 年 3  月9日 | 2023 年 3  月8日 | - | 175,300 | - | - | 175,300 |
| 黄巍 | 财务负 责人 | 现任 | 女 | 38 | 2020 年 3  月9日 | 2023 年 3  月8日 | - | 58,600 | - | - | 58,600 |
| 黄巍 | 执行委 员会秘 书长、  董事会 秘书 | 现任 | 女 | 38 | 2017 年 3  月2日 | 2023 年 3  月8日 | - | - | - | - | - |
| 沈厚才 | 独立董 事 | 离任 | 男 | 57 | 2013 年  12 月 16 日 | 2020 年 3  月9日 | - | - | - | - | - |
| 肖忠祥 | 财务负 责人 | 离任 | 男 | 50 | 2013 年  12 月 16  日 | 2020 年 3  月9日 | - | - | - | - | - |
| 黄金老 | 业务线 总裁 | 离任 | 男 | 49 | 2017 年 3  月2日 | 2020 年 3  月9日 | - | - | - | - | - |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,965,058,  679 | 1,356,90  0 | - | - | 1,966,415,  579 |

注：任期起始日期中连任的首次聘任日从公司上市后起算。

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 |
| 沈厚才 | 独立董事 | 任期满离任 | 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 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|  |  |  |  | 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 |
| 陈振宇 | 独立董事 | 被选举 | 2020年3月9  日 | 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暨提名第七届董事会独 立董事候选人的议案》，选举陈振宇先生为 公司第七届董事会独立董事。 |
| 姚凯 | 业务线总裁 | 聘任 | 2020年3月9  日 | 经公司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》，同 意聘任其为业务线总裁。 |
| 龚震宇 | 副总裁 | 聘任 | 2020年3月9  日 | 经公司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》，同 意聘任其为副总裁。 |
| 黄巍 | 财务负责人 | 聘任 | 2020年3月9  日 | 经公司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》，同 意聘任其为财务负责人。 |

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 Dani§manlik Ileti§im Ve Sati§ Ticaret Anonim §irketi 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、天猫事业群副总裁，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。截至目前担任本公司独立董事，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、康平科技（苏州）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。截至目前担任本公司独立董事，兼任江苏太 平洋石英股份有限公司独立董事、苏州新区高新技术产业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 总部执行副总裁、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。未在公司股东、实际控制人等单位工作。

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 | 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 | 阿里巴巴集团、天猫事 业群副总裁 | 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 | | | | |

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 | 2020 年 12 月 15  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12月  30日 | 2022 年 12 月 29  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 |
| 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 | 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 | 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 |
| 方先明 | 苏州新区高新技术产业股份有 限公司 | 独立董事 | 2020 年 9 月 15  日 | 2022 年 4 月 18  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 | 独立董事 | 2019年12月  13日 | 2022 年 12 月 12  日 | 是 |
| 柳世平 | 康平科技（苏州）股份有限公司 | 独立董事 | 2020年12月  11日 | 2023 年 12 月 11  日 | 是 |
| 华志松 | 江苏苏宁银行股份有限公司 | 董事 | 2020 年 5 月 15  日 | 2023 年 5 月 14  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 | 丸悦（无锡）商贸有限公司 | 监事 | 2018 年 4 月 16 | 2021 年 4 月 16 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 日 | 日 |  |
| 黄巍 | 上海苏宁金融服务集团有限公 | 董事 | 2019 年 9 月 27 | 2022 年 9 月 26 | 否 |
| 司 | 日 | 日 |
| 黄巍 | 苏宁消费金融有限公司 | 董事 | 2020年12月 | 2023 年 12 月 14 | 否 |
| 15日 | 日 |
| 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

口适用V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。

2020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 | 58 | 现任 | 200 | 否 |
| 孙为民 | 副董事长 | 男 | 58 | 现任 | 180 | 否 |
| 任峻 | 董事 | 男 | 44 | 现任 | 180 | 否 |
| 孟祥胜 | 董事、高级副总 裁 | 男 | 49 | 现任 | 150 | 否 |
| 杨光 | 董事 | 男 | 44 | 现任 | 0 | 是 |
| 徐宏 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 0 | 是 |
| 柳世平 | 独立董事 | 女 | 53 | 现任 | 12 | 否 |
| 方先明 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 12 | 否 |
| 陈振宇 | 独立董事 | 男 | 43 | 任免 | 8.74 | 否 |
| 汪晓玲 | 监事会主席 | 女 | 48 | 现任 | 60 | 否 |
| 李建颖 | 监事 | 女 | 53 | 现任 | 50 | 否 |
| 华志松 | 监事 | 男 | 40 | 现任 | 50 | 否 |
| 侯恩龙 | 业务线总裁 | 男 | 53 | 现任 | 180 | 否 |
| 姚凯 | 业务线总裁 | 男 | 46 | 任免 | 115 | 否 |
| 田睿 | 副总裁 | 男 | 46 | 现任 | 180 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 顾伟 | 副总裁 | 男 | 42 | 现任 | 180 | 否 |
| 龚震宇 | 副总裁 | 男 | 50 | 任免 | 116 | 否 |
| 黄巍 | 执行委员会秘 书长、董事会秘 书、财务负责人 | 女 | 38 | 现任 | 50 | 否 |
| 沈厚才 | 独立董事 | 男 | 57 | 离任 | 3.26 | 否 |
| 肖忠祥 | 财务负责人 | 男 | 50 | 离任 | 20 | 否 |
| 黄金老 | 业务线总裁 | 男 | 49 | 离任 | 90 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,837 | -- |

1、基于公司的薪酬考核制度，公司分别向田睿、顾伟支付了年度绩效奖金30万元、30万元；公 司分别向姚凯、龚震宇支付了年度绩效奖金31万元、32万元。

2、独立董事陈振宇按照任职开始日（2020年3月9日）起算报酬；独立董事沈厚才、财务负责 人肖忠祥、业务线总裁黄金老从公司获得的税前报酬总额统计期间为2020年1月1日至2020年3月 9日。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

口适用V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） | 16,447 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 29,151 |
| 在职员工的数量合计（人） | 45,598 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 71,158 |
| 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 | 14,124 |
| 物流体系人员 | 1,644 |
| IT体系人员 | 6,683 |
| 职能体系人员 | 3,191 |
| 终端作业人员 | 19,956 |
| 合计 | 45,598 |
| 教育程度 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 16,391 |
| 大专 | 10,397 |
| 中专/高中 | 12,209 |
| 其他 | 6,601 |
| 合计 | 45,598 |

**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，公司将员工持股计划作为制度性激励，建立长效激励机 制。

3、培训计划

人力资本是比货币资本还要重要的资本，苏宁一直坚持自主培养的人才供应链建设。秉承苏宁“事 业经理人''培养理念，公司线上线下开设多种学习平台和丰富的培训课程，结合员工工作岗位、个人 特点、发展需求等进一步建立健全苏宁特色的人才培养体系。

数字化时代背景下，公司致力于打造学习型组织、赋能型组织；所以，我们的数字化学习平台不 断升级、互联网学习产品在持续丰富。一方面，针对多个场景下的不同员工，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，匹配丰富的学习资源，助力员工的全方位 成长发展；另一方面，基于集团发展战略，公司也加大了智慧零售生态链的赋能，针对不同业态的加 盟商、合伙人，均提供全方位的学习资源，针对核心业务能力进行赋能，真正赋能他们掌握零售核心 业务能力。

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，加速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） | 22.65 |

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,

2020年公司劳务外包支付报酬总额为22.65亿元。

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 2019年年度报告网上说明会、召开了三次股东大会，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2019 年年度报告、2020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。2019年度公司信 息披露考核结果为A。苏宁易购连续15年在深交所上市公司信息披露考核结果中获或“优秀''评级。

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

口适用V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 |
| 2020年第一 次临时股东 大会 | 临时股东大 会 | 70.87% | 2020年3月*9*日 | 2020年3月10日 | 巨潮资讯网： 2020-019 号*《*2020 年第一次临时股东 大会决议公告》 |
| 2019年年度  股东大会 | 年度股东大 会 | 71.10% | 2020年5月18日 | 2020年5月19日 | 巨潮资讯网： 2020-047 号*《*2019 年年度股东大会决 议公告》 |
| 2020年第二 次临时股东 大会 | 临时股东大 会 | 71.04% | 2020 年 12 月 23  日 | 2020 年 12 月 24  日 | 巨潮资讯网： 2020-096 号*《*2020 年第二次临时股东 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

口适用V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 |
| 陈振宇 | 10 | 4 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 方先明 | 11 | 5 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 柳世平 | 11 | 4 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 沈厚才 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |

注：公司第六届董事会独立董事沈厚才先生因任期届满，于2020年3月9日起不再担任本公司 独立董事，另选举陈振宇先生为公司第七届董事会独立董事，任期自2020年3月9日起满3年。董 事会换届选举具体内容参见本报告“第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

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

口是/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

V是口否

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 公司管理层提交的募集资金、公司董事会换届选举、聘任高级管理人员、关联交易、投资理财、拟聘 任会计师事务所、利润分配预案、内部控制评价报告、关联方资金占用、对外担保、会计政策变更、 2018年面向合格投资者公开发行公司债券债券购回基本方案、2018年面向合格投资者公开发行公司 债券第二次债券购回基本方案等议案内容，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 |
| 2020年2月21日 | 独立董事关于变更部分募集资金用途的独立意见 |
| 2020年2月21日 | 独立董事关于公司董事会换届选举的独立意见 |
| 2020年3月9日 | 独立董事关于公司聘任高级管理人员的独立意见 |
| 2020年3月27日 | 独立董事关于2020年度日常关联交易预计的事前意见 |
| 2020年3月27日 | 独立董事关于2020年度日常关联交易预计的独立意见 |
| 2020年3月27日 | 独立董事关于使用自有资金进行投资理财的独立意见 |
| 2020年3月27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 |
| 2020年4月16日 | 独立董事关于拟聘任会计师事务所的事前意见 |
| 2020年4月16日 | 独立董事关于公司2019年度利润分配预案的独立意见 |
| 2020年4月16日 | 独立董事关于公司2019年度募集资金存放与实际使用情况的独立意见 |
| 2020年4月16日 | 独立董事关于公司2019年度关联交易的独立意见 |
| 2020年4月16日 | 独立董事关于拟聘任会计师事务所的独立意见 |
| 2020年4月16日 | 独立董事关于公司内部控制评价报告的独立意见 |
| 2020年4月16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 |
| 2020年4月16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 |
| 2020年4月29日 | 独立董事关于会计政策变更的独立意见 |
| 2020年8月28日 | 独立董事关于公司2020年上半年度募集资金存放与实际使用情况的独立意见 |
| 2020年8月28日 | 独立董事关于公司2020年上半年度关联交易的独立意见 |
| 2020年8月28日 | 独立董事关于关联交易议案的独立意见 |
| 2020年8月28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 |
| 2020年11月12日 | 独立董事关于2018年面向合格投资者公开发行公司债券债券购回基本方案的 独立意见 |
| 2020年12月4日 | 独立董事关于变更部分募集资金用途的独立意见 |
| 2020年12月*9*日 | 独立董事关于2018年面向合格投资者公开发行公司债券第二次债券购回基本 方案的独立意见 |

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三次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。

3、 董事会薪酬与考核委员会

报告期内公司董事会薪酬与考核委员会履职情况如下：

公司第七届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过了《关于审核2019年度公司董事、高 级管理人员薪酬及津贴的议案》。

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十九次会议审议通过了《2019年度内部审计工作总结》。

第七届董事会审计委员会第一次会议决议审议通过了《关于聘任公司内部审计部门负责人的议 案》。

第七届董事会审计委员会第二次会议审议通过了《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2019年度公司审计工作的总结报告》、《关于拟聘任会计师事务所的议案》、 《2019年度内部控制评价报告》。

第七届董事会审计委员会第三次会议审议通过了《苏宁易购集团股份有限公司2020年第一季度 报告》、《2020年第一季度审计工作总结》、《关于会计政策变更的议案》。

第七届董事会审计委员会第四次会议审议通过了《苏宁易购集团股份有限公司2020年半年度报 告》、《2020年第二季度审计工作总结》。

第七届董事会审计委员会第五次会议审议通过了《苏宁易购集团股份有限公司2020年第三季度 报告》、《2020年第三季度审计工作总结》。

第七届董事会审计委员会第六次会议，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2020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《2021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

口是/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、2020年2月21日召开第六届监事会第二十五次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举的 议案》、《关于变更部分募集资金用途的议案》。

2,2020年3月9日召开第七届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。

3、 2020年3月27日召开第七届监事会第二次会议，审议通过《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》。

4、 2020年4月16日召开第七届监事会第三次会议，审议通过《2019年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2019年年度报告》及《2019年年度报告摘要》、《2019年度利润分配预案》、《关 于2019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年度关联交易情况说明的议 案》、《关于拟聘任会计师事务所的议案》、《2019年度内部控制评价报告》。

5、 2020年4月29日召开第七届监事会第四次会议，审议通过《苏宁易购集团股份有限公司2020 年第一季度报告》、《关于会计政策变更的议案》。

6、 2020年8月28日召开第七届监事会第五次会议，审议通过《苏宁易购集团股份有限公司2020 年半年度报告》及《苏宁易购集团股份有限公司2020年半年度报告摘要》、《关于2020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2020年上半年度关联交易情况说明的议案》。

7、 2020年10月30日召开第七届监事会第六次会议，审议通过《苏宁易购集团股份有限公司2020 年第三季度报告》。

8、 2020年12月4日召开第七届监事会第七次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议 案》。

**（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8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2019年年度报告、 2020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3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、 变更部分募集资金用途

报告期内，公司将非公开发行股票募集资金投资项目之租赁店项目部分募集资金用于偿还金融机 构贷款项目，本次变更部分募集资金用途，有助于降低公司的负债规模，资产负债率也有所下降，可 改善财务结构，降低财务成本，提升公司盈利能力。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，审议程序符合相关法律法规的规定。

报告期内，公司将非公开发行股票募集资金投资项目之物流运营业务发展项目、物流运输业务发 展项目部分募集资金用于投入新增区域配送中心建设项目（三），将物流运营业务发展项目、租赁店 项目部分募集资金用于偿还金融机构贷款项目（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，并有助于减少公司负债规模，改善财务 结构，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，审议程序符合相关法律法规的规定。

5、 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，尤其是短期 的现金管理，能够有效提高公司资金使用效益，且不涉及募集资金，不存在损害公司中小股东利益的 情形。

6、 会计政策变更执行情况

财政部于2017年7月5日修订并发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号一收入〉的通知》 （财会[2017]22号），要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会 计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月 1日起施行新收入准则。公司按照新收入准则规定，自2020年1月1日起执行新收入准则。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。

7、 公司关联交易情况

公司监事会对公司2019年、2020年上半年度发生的关联交易进行了审核，公司2019年、2020 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2019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。

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， 2020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

口是 /否

2、内控自我评价报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年4月24日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《2020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 | 100% |
| 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 | 100% |
| 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：  L公司董事、监事或高管人员的舞 弊行为；  11.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；   1. 内部控制评价的结果，重大缺陷 未得到整改； 2. 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：  L未依照公认会计准则选择和应用 会计政策；   1. 未建立反舞弊程序和控制措施； 2. 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； 3. 对于期末财务报告过程的控制 存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。 | 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。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：财务报表的错报金额N  利润总额的5%；  重要缺陷：利润总额的3%＜错报＜ 利润总额的5%；  一般缺陷：错报〈利润总额的3%。 | 重大缺陷:财务报表的错报金额 N利润总额的5%；  重要缺陷：利润总额的3%＜错报 〈利润总额的5% ；  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 | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，苏宁易购于2020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 | 2021年4月24日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《2020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

口是*P*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

/是口否

第十一节公司债券相关情况

、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 | 截至2020 年12月31  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 | 174,005.59 | 5.2% | 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 | 147,801.05 | 5.5% | 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 | 86,650.74 | 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；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 | 103,267.98 | 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 | 136,792.79 | 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 | 18苏宁  06 | 112799 | 2018 年 11  月16日 | 2021 年 11  月16日 | 2,270.99 | 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 债券简 称 | 债券代 码 | 发行日 | 到期日 | 截至2020 年12月31  日债券余 额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
| 债券（第六期） |  |  |  |  |  |  | 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，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 | 84,548.26 | 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，回售部分的兑付 日期为2021年11月16 日。 |
| 苏宁易购集团股 份有限公司2020 年度第一期中期 票据 | 20苏宁 易 购  MTN00  1 | 1020003  22 | 2020 年 3  月13日 | 2023 年 3  月13日 | 50,000 | 5.00% | 本期票据每年付息一次， 于兑付日一次性兑付本 金及最后一期利息。 |
| 公司债券上市或转让的交 易场所 | | 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  深圳证券交易所  2、 20苏宁易购 MTN001  银行间债券市场 | | | | | |
| 投资者适当性安排 | | 1、18苏宁02、18苏宁03、18苏宁04、18苏宁05、18苏宁06、18苏宁 07  由于公司2020年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值，根据 《深圳证券交易所公司债券上市规则（2018年修订）》、《深圳证券交易所 债券市场投资者适当性管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等相关规定， 公司债券18苏宁02、18苏宁03、18苏宁04、18苏宁05、18苏宁06、 18苏宁07交易将按照《管理办法》调整投资者范围，仅合格投资者中的 机构投资者可以买入前述债券，原持有债券的非合格机构投资者可以选择 持有到期或者卖出债券。合格机构投资者资质条件应当符合《公司债券发 行与交易管理办法》第十四条和《管理办法》的相关规定。  公司在2021年4月24日披露2020年度报告和《债券交易将被实施投资 者适当性管理的公告》后，公司债券18苏宁02、18苏宁03、18苏宁04、 18苏宁05、18苏宁06、18苏宁07在2021年4月26日停牌一天。  18苏宁02、18苏宁03、18苏宁04、18苏宁05、18苏宁06、18苏宁07 自2021年4月27日起，深圳证券交易所将根据相关规定对公司债券实施 | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 债券简 称 | 债券代 码 | 发行日 | 到期日 | 截至2020 年12月31  日债券余 额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|  | | 投资者适当性管理，敬请广大投资者注意投资风  2、20苏宁易购 MTN001  中期票据面向银行间市场的机构投资者。 | | | | |  |
| 报告期内公司债券的付息 兑付情况 | | 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  （1） 18苏宁01于2020年4月20日支付2019年4月19日至2020年4 月18日期间的利息5.20元（含税.）/张。  （2） 18苏宁02于2020年5月11日支付2019年5月9日至2020年5月 8日期间的利息5.50元（含税）/张。  （3） 18苏宁03于2020年6月15日支付2019年6月15日至2020年6 月14日期间的利息5.75元（含税）/张。  （4） 18苏宁04于2020年7月17日支付2019年7月17日至2020年7 月16日期间的利息5.70元（含税）/张。  （5） 18苏宁05于2020年8月13日支付2019年8月13日至2020年8 月12日期间的利息5.50元（含税）/张。  （6） 18苏宁06于2020年11月16日支付未回售部分债券2019年11月 16日至2020年11月15日期间的利息4.70元（含税）/张，支付回售部分债 券的本金100元/张及2019年11月16日至2020年11月15日期间的利息 4.70元（含税）/张。  （7） 18苏宁07于2020年11月16日支付2019年11月16日至2020年 11月15日期间的利息4.90元（含税）/张。  2、 2018年面向合格投资者公开发行公司债券债券购回基本方案的议案 为增强投资者信心，维护公司债券价格稳定，经公司第七届董事会第八次 会议审议通过《2018年面向合格投资者公开发行公司债券债券购回基本方 案的议案》，公司使用自有资金对公司发行的“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”进行购回，债 券购回资金总额为人民币100,000万元，公司于2020年12月9日完成本 次债券购回金额支付（具体内容详见2020-091号公告），并且本次公司购 回的债券已按规定注销。  3、 20苏宁易购 MTN001  报告期内不存在付息兑付情况。 | | | | | |
| 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  （如适用）。 | | 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。  根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数 据, “18苏宁06”的回售数量为14,742,752张。 | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 债券简 称 | 债券代 码 | 发行日 | 到期日 | 截至2020 年12月31  日债券余 额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|  | | 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。 | | | | | |

注：公司于2020年12月9日召开第七届董事会第十次会议，审议通过《2018年面向合格投资者 公开发行公司债券第二次债券购回基本方案的议案》，以自有资金对公司发行的“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”进行购回，债券购回资金总额为人 民币200,000万元（具体内容详见2020-089、2020-090号公告）。

2020年12月30日公司在巨潮资讯网发布了《关于18苏宁债第二次债券购回申报情况的公告》 （具体内容详见2020-097号公告），根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，公 司于2021年1月7日足额支付“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”债券购回金额1,732,535,530.45元（含支付中国证券登记结算有限公司深圳分公司 回售手续费）（具体内容详见2021-002号公告），并且本次公司购回的债券已按规定注销。

2021年4月15日公司在巨潮资讯网发布了《“18苏宁01”本息兑付暨摘牌公告》，公司于2021年 4月19日公司完成18苏宁01公司债本息兑付工作。

截至2021年4月24日18苏宁02、18苏宁03、18苏宁04、18苏宁05、18苏宁06、18苏宁07

债券剩余数量如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 债券简称 | 截至2021年4月24日债券剩余数量（张） |
| 18苏宁02 | 10,324,421 |
| 18苏宁03 | 6,590,726 |
| 18苏宁04 | 7,494,723 |
| 18苏宁05 | 9,232,453 |
| 18苏宁06 | 162,634 |
| 18苏宁07 | 6,464,320 |
| 合计 | 40,269,277 |

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： | | | | | | | |
| 名称 | 中信证券股 份有限公司 | 办公地址 | 北京市朝阳 区亮马桥路 48号中信证 | 联系人 | 周伟帆、孙 啸博 | 联系人电  话 | 010-60834068 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 券大厦 | |  |  |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | |
| 名称 | 中诚信国际信用评级有限责任公司 | | 办公地址 | 北京市西城区复兴门内大街156号招 商国际金融中心 |
| 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（如适用） | | 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。 | | |

**2、20苏宁易购MTN001**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
| 名称 | 银行间市场 清算所股份 有限公司 | 办公地址 | 上海市中山 南路318号 东方国际金 融广场33 层 | 联系人 | 发行岗 | 联系人电  话 | 021-63326662 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 中诚信国际信用评级有限责任公司 | | | 办公地址 | 北京市西城区复兴门内大街156号招商 国际金融中心 | | |
| 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。 | | |

**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。 |
| 期末余额（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 | 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 后用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 期末余额（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 | 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 后用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 期末余额（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 | 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 后用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 期末余额（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 后用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 期末余额（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 | 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 后用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 期末余额（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 后用于偿还公司债务。本期募集资金已全部偿还公司债务。 |
| 期末余额（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 |

**8、20苏宁易购MTN001**

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履 行的程序 | 20苏宁易购MTN001发行规模5亿元，本期债券的募集资金扣除 发行费用后用于偿还公司到期银行借款。本期募集资金已全部偿还 公司到期银行借款。 |
| 期末余额（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

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、20苏宁 易购MTN001需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](http://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：

2020年6月15日，本期债券资信评级机构中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《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（2020）》、《苏宁易购集团股份有限公司2020年度跟踪评级报告》， 维持公司的主体信用等级为AAA，评级展望稳定；维持债券的信用等级为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增信机制。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增信机制。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增信机制。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增信机制。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增信机制。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增信机制。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”。

7、 20苏宁易购MTN001

本期债券未出具相关增信机制。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。公司偿债资金来源及保障措施，详见公司2020年3月6日中国货币网和上海清算 所网站发布的《苏宁易购集团股份有限公司2020年度第一期中期票据募集说明书》“第四章第二节偿 债资金来源及保障措施”。

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、20苏宁易购MTN001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

2020年6月15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（2019年度）》。

2020年11月16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 管理事务临时报告》。

2020年12月11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 管理事务临时报告》。

2020年12月11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 管理事务临时报告》。

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 | 2020 年 | 2019 年 | 同期变动率 | 变动原因 |
| 息税折旧摊销前利润 | -824,514 | 20,109,279 | -104.10% | 主要由于报告期内公司利润总额 较同期亏损。  息税折旧摊销前利润为-8.24亿元， 其中包括了资产减值损失的影响， 若剔除资产减值损失21.88亿元， 则调整后的EBITDA为13.64亿元， 相应的利息保障倍数有所提高。 |
| 流动比率 | 0.86 | 1.00 | -0.14 | - |
| 资产负债率 | 63.77% | 63.21% | 0.56% | - |
| 速动比率 | 0.62 | 0.72 | -0.10 | - |
| EBITDA全部债务比 | -0.01 | 0.29 | -103.45% | 主要由于息税折旧摊销前利润较 同期亏损带来的影响 |
| 利息保障倍数 | -2.15 | 8.85 | -124.29% | 主要由于息税前利润亏损 |
| 现金利息保障倍数 | 0.65 | -8.09 | 108.07% | 主要由于报告期内公司经营活动 产生的现金流净额同比大幅改善 |
| EBITDA利息保障倍数 | -0.37 | 10.87 | -103.40% | 主要由于息税前利润亏损 |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% | 0.00% | - |
| 利息偿付率 | 100% | 100% | 0.00% | - |

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+现金利息支出+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2020年12月31日公司及子公司获得人民币授信额度712.43亿元，未 使用人民币授信额度289.10亿元。

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 | 2019年12月31日 期末余额 | 报告期借入金额 | 报告期偿还金额 | 2020年12月31日 期末余额 |
| 人民币 | 27,977,139 | 28,463,327 | 34,151,244 | 22,289,222 |
| 港币 | 815,000 | 892,500 | 1,242,500 | 465,000 |
| 美元 | 545,000 | - | 70,000 | 475,000 |

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，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以及20苏宁易购MTN001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

1、公司于2020年11月12日召开第七届董事会第八次会议，审议通过《2018年面向合格投资者 公开发行公司债券债券购回基本方案的议案》，以自有资金对公司发行的“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”进行购回，债券购回资金总额为人民币100,000 万元。公司分别于2020年11月13日、2020年11月24日、2020年11月25日、2020年11月26日、 2020年12月3日、2020年12月10日在巨潮资讯网发布《2018年面向合格投资者公开发行公司债券 债券购回基本方案公告》（公告编号：2020-077 ）、《2018年面向合格投资者公开发行公司债券债券购 回基本方案第一次提示性公告》（公告编号：2020-078）、《2018年面向合格投资者公开发行公司债券 债券购回基本方案第二次提示性公告》（公告编号：2020-080）、《2018年面向合格投资者公开发行公 司债券债券购回基本方案第三次提示性公告》（公告编号：2020-081）、《关于18苏宁债债券购回结果 的公告》（公告编号：2020-083）及《关于18苏宁债债券购回结果进展的公告》（公告编号：2020-091 ）。 公司于2020年12月*9*日足额支付“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”债券购回金额至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定的银行账户。本 次公司购回的“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''债券将按相关规定予以注销。

2、公司于2020年12月9日召开第七届董事会第十次会议，审议通过《2018年面向合格投资者 公开发行公司债券第二次债券购回基本方案的议案》，以自有资金对公司发行的“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''进行购回，债券购回资金总额为人 民币200,000万元。公司分别于2020年12月10日、2020年12月22日、2020年12月23日、2020 年12月24日、2020年12月30日、2021年1月8日在巨潮资讯网发布《2018年面向合格投资者公 开发行公司债券第二次债券购回基本方案公告》（公告编号：2020-090）、《2018年面向合格投资者公 开发行公司债券第二次债券购回基本方案第一次提示性公告》（公告编号：2020-093）、《2018年面向 合格投资者公开发行公司债券第二次债券购回基本方案第二次提示性公告》（公告编号：2020-094）、

《2018年面向合格投资者公开发行公司债券第二次债券购回基本方案第三次提示性公告》（公告编号： 2020-095）、《关于18苏宁债第二次债券购回申报情况的公告》（公告编号：2020-097）及《关于18苏 宁债第二次债券购回基本方案完成的公告》（公告编号：2021-002）。公司于2021年1月7日足额支 付“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''债券购 回金额1,732,535,530.45元（含支付中国证券登记结算有限公司深圳分公司回售手续费）至中国证券 登记结算有限责任公司深圳分公司指定的银行账户。本次公司购回的“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''债券将按相关规定予以注销。

十三、公司债券是否存在保证人

口是/否

第十二节财务报告

**审计报告**

普华永道中天审字（2021 ）第10072号 （第一页，共十页）

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2020 年12月31日的合并及公司资产负债表，2020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2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020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。

**审计报告**（**续**）

普华永道中天审字（2021 ）第10072号

（第二页，共十页）

**三、关键审计事项**

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一） 商誉减值评估

（二） 与可抵扣亏损相关的递延所得税资产的确认

（三） 持续经营能力的评估

关键审计事项

（一~~商誉减值评估

参见财务报表附注二（3o）（b）（iii）及附注四 （19）。

于2020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63.85亿元， 商誉减值准备约人民币14-51亿元。

管理层根据包含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部分，确 认相应的减值准备，其中可收回金额根据资 产组或资产组组合的公允价值减去处置费 用后的净额与资产组或资产组组合预计未 来现金流量的现值两者之间较高者确定。

我们在审计中如何应对关键审计事项

我们对商誉减值评估的审计程序包括：

・了解管理层关于商誉减值准备相关内部控 制和评估流程，通过考虑估计不确定性的 程度和其他固有风险因素的水平如其复杂 性、主观性、变化和对管理层偏向的敏感 度，评估了重大错报的固有风险，并测试 了关键控制执行的有效性；

・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2019年度的盈利预测与2020 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；

**审计报告**（**续**）

普华永道中天审字（2021 ）第10072号

（第三页，共十页）

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）

管理层采用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，在编制未 来现金流量现值时所采用的关键假设包 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

・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，对于永续增长率将其与中国消费者物价 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；

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；

・在内部估值专家协助下，验证管理层公允价 值评估的合理性；

・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。

**审计报告**（**续**）

普华永道中天审字（2021 ）第10072号

（第四页，共十页）

**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 资产的确认  参见财务报表附注二（24）、（3O）（b）（v）和附 注四（22）。  苏宁易购于2020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34.16亿元，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2020年12月31日，苏宁易购并未 就可抵扣亏损约人民币83.92亿元确认递 延所得税资产约人民币19.92亿元。  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。 | 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：  ・了解管理层关于递延所得税资产相关内部 控制和评估流程，通过考虑估计不确定性的 程度和其他固有风险因素的水平如其复杂 性、主观性、变化和对管理层偏向的敏感度， 评估了重大错报的固有风险，并测试了关键 控制执行的有效性；  ・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；  ・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；  ・对可抵扣亏损确认的递延所得税资产执行 重新计算；  ・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。 |

**审计报告**（**续**）

|  |  |
| --- | --- |
|  | 普华永道中天审字（2021 ）第10072号  （第五页，共十页） |

**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的确认  （续） | 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。 |

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。

|  |  |
| --- | --- |
| （三） 持续经营能力的评估 | 我们针对苏宁易购持续经营能力的评估 所执行的审计程序包括： |
| 参见财务报表附注二（1）财务报表的编制基础。 | ・了解、评估并测试了与管理层评 |
| 苏宁易购于2020年度合并净亏损为人民币53-58亿 元，于2020年12月31日，苏宁易购的流动负债超 出流动资产为人民币171.18亿元。于2020年度，苏 宁易购发生若干未能履行银行借款协议的某些约定 条款而触发了部分银行借款合同中的违约及交叉违 约条款的事项（以下合称“违约事项”）。于2020年 12月31日，该等违约事项导致相关银行有权要求苏 宁易购提前偿还共计人民币112-37亿元的银行借款 本金及利息。 | 估持续经营能力相关的内部控 制；  ・获取了管理层编制的现金流量预 测，通过访谈管理层了解苏宁易 购预测期的经营计划及为改善现 金流而正在或计划实施的各项计 划和措施； |

**审计报告**（**续**）

普华永道中天审字（2021 ）第10072号

（第六页，共十页）

**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） 持续经营能力的评估（续）  为了评估苏宁易购的持续经营能 力，苏宁易购管理层根据正在或计划实 施的各项计划和措施，编制了涵盖期间 为自202。年12月31日起不少于12个月 的现金流量预测。该现金流量预测基于 管理层对若干未来事项的判断及假设， 主要包括：  ・能够满足相关银行的豁免条件并 在可预见的未来能够持续满足借 款协议约定的财务指标等要求；  ・可持续得到银行的支持并获得借 款续借和新增借款；  ・在需要时可通过发行中期票据等 方式进行外部融资并收到相关款 项；  ・苏宁易购的子公司引入战略投资 者增资扩股（“引战交易”）和苏宁 易购处置子公司的交易可及时完 成；及  ・能够通过各项措施改善经营性现 金流。 | ・针对管理层认为苏宁易购可持续得到银行的 支持并获得借款续借和新增借款的假设：  1） 通过检查银行借款合同的条款和核对 苏宁易购对相关合同条款的满足情况 以评估管理层已识别的违约事项的完 整性；  2） 检查了相关银行就违约事项出具的书 面豁免函、检查及评估了苏宁易购满 足相关豁免条件的情况并考虑其对现 金流量预测的影响；  3） 通过访谈相关银行及其他金融机构以 了解预测期内苏宁易购预计可使用的 授信额度的情况；  4） 评估了预测期内苏宁易购对借款协议 条款的持续满足能力，并结合苏宁易 购期后实际的借款续借和新增借款情 况评估了现金流量预测中预计的借款 续借和新增借款的合理性。  ・检查了苏宁易购已取得的与中期票据发行相 关的批准文件，并评估了苏宁易购通过其他 外部融资途径筹措必要资金的可行性及合理 性； |

**审计报告**（**续**）

普华永道中天审字（2021 ）第10072号 （第七页，共十页）

**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） 持续经营能力的评估（续）  根据该现金流量预测的结果，苏宁易购 管理层确信自2020年12月31日起的未 来12个月内，苏宁易购将能够获得充足 的营运资金偿付营运开支并支付到期债 务，因此以持续经营假设为基础编制 2020年度财务报表。  由于持续经营假设为财务报表编制基 础，苏宁易购在2020年度出现了财务状 况变化和上述违约事项等可能导致对持 续经营能力产生重大疑虑的事项或情况 且在对持续经营能力的评估中涉及管理 层的重大判断及假设，因此对苏宁易购 持续经营能力的评估是我们审计中重点 关注的事项，我们将持续经营能力的评 估识别为关键审计事项。 | ・检查了苏宁易购签署的引战交易及处置子公 司交易的相关协议和其他支持性文件、了解 了相关交易的期后进展及核对了交易对手的 付款情况、并评估了管理层对交易完成进度 的估计的合理性及该等交易对预测期现金流 的相应影响；  ・通过将预测中采用的主要数据及关键假设与 历史数据和未来运营计划进行比较、访谈苏 宁易购运营部门、检查经审批的运营计划、 检查期后管理层经营性现金流预测的实现情 况，以评价预测期经营性现金流预测的合理 性；  ・针对上述现金流量预测中采用的主要假设可 能出现的合理波动，执行了敏感性测试并评 估了其对现金流量预测结果的影响；  ・检查了管理层编制的现金流量预测的计算准 确性；  ・检查并评估了苏宁易购以持续经营假设编制 财务报表的披露（包括可能导致对持续经营能 力产生重大疑虑的事项或情况、管理层为减 轻这些事项或情况的影响而作出的应对计划 和相关不确定性）的充分性。  基于执行上述程序的结果，苏宁易购在持续经 营能力评估中作出的重大判断及假设和在财务报表 中的相关披露能够被我们所取得的证据支持。 |

**审计报告**（**续**）

普华永道中天审字（2021 ）第10072号

（第八页，共十页）

**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2020年年度报告中涵盖的信 息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

**审计报告**（**续**）

普华永道中天审字（2021 ）第10072号 （第九页，共十页）

**六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）**

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）。

**审计报告**（**续**）

普华永道中天审字（2021 ）第10072号

（第十页，共十页）

**六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）**

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） 注册会计师

钱进（项目合伙人）

中国•上海市

2021年4月23日

注册会计师

庄蓓蓓

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注 | 2020 年  12月31日 合并 | 2019 年  12月31日 合并 | 2020 年  12月31日  公司 | 2019 年  12月31日  公司 |
|  |  |  |  |  |  |
| 流动资产 |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 四⑴ | 25,887,751 | 33,902,215 | 12,356,124 | 15,993,595 |
| 交易性金融资产 | 四⑵ | 15,899,648 | 11,970,008 | 2,791,671 | 7,817,143 |
| 应收票据 | 四(3)、十七(1) | 1,696,549 | 4,660,366 | 3,384,471 | 7,445,608 |
| 应收账款 | 四(4)、十七(2) | 7,696,449 | 7,194,464 | 109,948,570 | 93,518,152 |
| 应收款项融资 |  | - | 497,858 | - | - |
| 预付款项 | 四(5) | 24,786,724 | 26,988,913 | 32,467,438 | 28,845,889 |
| 其他应收款 | 四(6)、十七(3) | 1,241,863 | 1,601,848 | 27,068,577 | 23,356,245 |
| 存货 | 四(7) | 24,251,743 | 26,780,104 | 16,054,132 | 18,125,245 |
| 合同资产 |  | 1,846 | — | - | — |
| 其他流动资产 | 四(8) | 5,997,641 | 7,154,210 | 1,381,234 | 2,275,473 |
| 一年内到期的非流动资产 | 四(9) | 23,392 | 11,488 | 10,388 | - |
| 流动资产合计 |  | 107,483,606 | 120,761,474 | 205,462,605 | 197,377,350 |
|  |  |  |  |  |  |
| 非流动资产 |  |  |  |  |  |
| 债权投资 | 四(1 0) | - | 10,442 | - | 10,442 |
| 长期应收款 | 四(11) | 926,167 | 947,264 | 968,405 | 969,335 |
| 长期股权投资 | 四(14)、十七(4) | 39,351,953 | 40,258,417 | 49,565,907 | 46,128,979 |
| 其他权益工具投资 | 四(1 2) | 5,558,069 | 4,598,371 | 5,550,363 | 4,553,304 |
| 其他非流动金融资产 | 四(1 3) | 1,975,740 | 12,310,358 | 1,975,740 | 1,728,539 |
| 投资性房地产 | 四(1 5) | 6,886,199 | 6,150,434 | 522,113 | 689,445 |
| 固定资产 | 四(1 6) | 18,099,415 | 17,807,820 | 2,038,845 | 1,953,071 |
| 在建工程 | 四(1 7) | 3,462,978 | 4,343,334 | 9,580 | 35,888 |
| 无形资产 | 四(1 8) | 13,882,029 | 14,694,322 | 333,511 | 346,740 |
| 开发支出 | 四(1 8) | 41,138 | 42,927 | 3,973 | 4,290 |
| 商誉 | 四(1 9) | 6,385,345 | 7,477,796 | - | - |
| 长期待摊费用 | 四(20) | 1,510,520 | 2,524,836 | 30,465 | 103,251 |
| 递延所得税资产 | 四(22) | 5,670,490 | 4,130,170 | - | - |
| 其他非流动资产 | 四(21) | 841,551 | 797,080 | 200,369 | 119,515 |
| 非流动资产合计 |  | 104,591,594 | 116,093,571 | 61,199,271 | 56,642,799 |
|  |  |  |  |  |  |
| 资产总计 |  | 212,075,200 | 236,855,045 | 266,661,876 | 254,020,149 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负 债 及 股 东 权 益 | 附注 | 2020 年  12月31日 合并 | 2019 年  12月31日 合并 | 2020 年  12月31日  公司 | 2019 年  12月31日  公司 |
|  |  |  |  |  |  |
| 流动负债 |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 四(24) | 23,745,691 | 18,954,821 | 13,330,086 | 17,968,900 |
| 衍生金融负债 |  | - | 400 | - | 400 |
| 应付票据 | 四(25) | 21,021,224 | 26,158,849 | 20,547,201 | 18,694,516 |
| 应付账款 | 四(26) | 31,051,572 | 44,380,475 | 83,125,458 | 84,632,541 |
| 预收款项 | 四(27) | 286,609 | 7,157,577 | 35,710 | 51,780,639 |
| 合同负债 | 四(28) | 11,518,134 | — | 75,641,829 | — |
| 应付职工薪酬 | 四(29) | 942,048 | 1,386,161 | 71,976 | 135,790 |
| 应交税费 | 四(30) | 900,749 | 1,713,287 | 121,707 | 196,239 |
| 其他应付款 | 四(31) | 15,800,050 | 12,612,303 | 6,632,184 | 5,973,231 |
| 预计负债 |  | - | 151,177 | - | 10 |
| 一年内到期的非流动负债 | 四(32) | 17,684,600 | 7,662,708 | 11,406,698 | 7,458,690 |
| 其他流动负债 | 四(33) | 1,651,050 | 1,079,223 | 67,117 | 9,764 |
| 流动负债合计 |  | 124,601,727 | 121,256,981 | 210,979,966 | 186,850,720 |
|  |  |  |  |  |  |
| 非流动负债 |  |  |  |  |  |
| 长期借款 | 四(34) | - | 7,720,895 | - | 2,083,000 |
| 应付债券 | 四(35) | 499,777 | 8,488,802 | 499,777 | 8,488,802 |
| 长期应付款 | 四(36) | 986,801 | 2,440,760 | 380,000 | 380,000 |
| 递延收益 | 四(37) | 858,156 | 2,231,956 | 49,609 | 382,029 |
| 递延所得税负债 | 四(22) | 6,886,085 | 7,567,680 | 1,484,590 | 1,847,311 |
| 其他非流动负债 | 四(38) | 1,410,851 | 3,158 | 67,209 | - |
| 非流动负债合计 |  | 10,641,670 | 28,453,251 | 2,481,185 | 13,181,142 |
|  |  |  |  |  |  |
| 负债合计 |  | 135,243,397 | 149,710,232 | 213,461,151 | 200,031,862 |
|  |  |  |  |  |  |
| 股东权益 |  |  |  |  |  |
| 股本 | 四(39) | 9,310,040 | 9,310,040 | 9,310,040 | 9,310,040 |
| 资本公积 | 四(40) | 33,228,244 | 37,249,004 | 37,092,537 | 37,150,905 |
| 减：库存股 | 四(41) | (2,305,900) | (1,899,961) | (2,305,900) | (1,899,961) |
| 其他综合收益 | 四(42) | (1,355,258) | 197,575 | (1,094,266) | (61 8,037) |
| 盈余公积 | 四(43) | 1,809,757 | 1,748,672 | 1,809,757 | 1,748,672 |
| 一般风险准备 |  | 136,665 | 38,699 | 136,665 | 38,699 |
| 未分配利润 | 四(44) | 36,033,899 | 41,277,886 | 8,251,892 | 8,257,969 |
| 归属于本公司股东权益合计 |  | 76,857,447 | 87,921,915 | 53,200,725 | 53,988,287 |
| 少数股东权益 | 六(1)(b) | (25,644) | (777,102) | - | - |
| 股东权益合计 |  | 76,831,803 | 87,144,813 | 53,200,725 | 53,988,287 |
|  |  |  |  |  |  |
| 负债及股东权益总计 |  | 212,075,200 | 236,855,045 | 266,661,876 | 254,020,149 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 2020年度合并 | 2019年度合并 | 2020年度公司 | 2019年度公司 |
|  |  |  |  |  |  |
| 一、营业收入 | 四（45）、十七（5） | 252,295,666 | 269,228,900 | 171,495,259 | 195,032,300 |
| 减：营业成本 | 四（45）、十七（5） | (224,577,397) | (230,117,385) | (163,974,211) | (186,208,049) |
| 税金及附加 | 四(46) | (972,775) | (1,060,907) | (55,129) | (125,816) |
| 销售费用 | 四(47) | (25,676,511) | (33,532,018) | (5,236,334) | (7,453,349) |
| 管理费用 | 四(48) | (4,659,720) | (4,945,032) | (1,364,514) | (1,493,063) |
| 研发费用 | 四(49) | (2,263,933) | (3,267,610) | (434,451) | (367,934) |
| 财务费用净额 | 四(50) | (1,965,424) | (2,237,420) | (1,156,007) | (1,674,114) |
| 其中：利息费用 |  | (2,137,715) | (1,785,808) | (1,553,744) | (1,386,519) |
| 利息收入 |  | 562,209 | 921,612 | 248,603 | 423,041 |
| 加：投资收益 | 四（55）、十七（6） | 2,213,662 | 21,791,411 | 1,825,076 | 6,260,272 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | 14,118 | 264,998 | 743,780 | 446,426 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认损益 |  | - | - | (76,286) | - |
| 公允价值变动收益/（损失） | 四(56) | 467,280 | 216,276 | (61,352) | (147,539) |
| 信用减值损失 | 四(23)、四(53) | (411,638) | (606,033) | 4,861 | (54,766) |
| 资产减值损失 | 四(23)、四(52) | (2,187,961) | (1,120,029) | (396,644) | (161,659) |
| 资产处置收益/（亏损） | 四(57) | 35,646 | (16,473) | 17,747 | (616) |
| 其他收益 | 四(54) | 839,297 | 338,040 | 110,684 | 11,020 |
|  |  |  |  |  |  |
| 二、营业（亏损”利润 |  | (6,863,808) | 14,671,720 | 774,985 | 3,616,687 |
| 加：营业外收入 | 四(58) | 425,075 | 251,324 | 29,677 | 46,458 |
| 减：营业外支出 | 四(59) | (461,908) | (328,447) | (96,246) | (15,882) |
|  |  |  |  |  |  |
| 三、（亏损）/利润总额 |  | (6,900,641) | 14,594,597 | 708,416 | 3,647,263 |
| 减：所得税费用 | 四(60) | 1,542,775 | (5,274,810) | 121,160 | (2,106,192) |
|  |  |  |  |  |  |
| 四'净（亏损）/利润 |  | (5,357,866) | 9,319,787 | 829,576 | 1,541,071 |
| 按经营持续性分类 |  |  |  |  |  |
| 持续经营净亏损 |  | (5,357,866) | (1,746,350) | - | - |
| 终止经营净利润 |  | - | 11,066,137 | - | - |
| 按所有权归属分类 |  |  |  |  |  |
| 归属于本公司股东的净（亏损）/利润 | 四(44) | (4,274,696) | 9,842,955 | 829,576 | 1,541,071 |
| 少数股东损益 | 六⑴(b) | (1,083,170) | (523,168) | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 四(42) | (1,652,226) | 274,015 | (476,229) | 125,831 |
| 归属于本公司股东的其他综合收益的税后净额 |  | (1,652,332) | 211,279 | (476,229) | 125,831 |
| 将重分类进损益的其他综合收益 |  | (1,160,456) | 392,573 | (18,168) | 20,478 |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 |  | (18,168) | 43,182 | (18,168) | 20,478 |
| 其他债权投资信用减值准备 |  | 4,607 | (4,607) | - | - |
| 外币财务报表折算差额 |  | (1,146,895) | 353,998 | - | - |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 |  | (491,876) | (181,294) | (458,061) | 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 |  | (491,876) | (186,678) | (458,061) | 99,969 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  | 106 | 62,736 | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| 六、综合收益总额 |  | (7,010,092) | 9,593,802 | 353,347 | 1,666,902 |
| 归属于本公司股东的综合收益总额 |  | (5,927,028) | 10,054,234 | 353,347 | 1,666,902 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | (1,083,064) | (460,432) | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| 七、每股收益 |  |  |  |  |  |
| 基本每股收益（人民币元） | 四(61) | -0.46 | 1.07 | 不适用 | 不适用 |
| 稀释每股收益（人民币元） | 四(61) | -0.46 | 1.07 | 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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 2020年度  合并 | 2019年度  合并 | 2020年度  公司 | 2019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 |  | 303,799,735 | 296,770,982 | 170,515,312 | 209,021,988 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 四(62)(a) | 3,013,867 | 3,720,348 | 23,760,016 | 29,036,030 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 306,813,602 | 300,491,330 | 194,275,328 | 238,058,018 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | (270,819,558) | (271,358,699) | (156,239,981) | (190,941,832) |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | (12,082,019) | (16,804,626) | (1,116,455) | (1,41 2,059) |
| 支付的各项税费 |  | (4,159,064) | (5,942,814) | (342,270) | (585,864) |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 四(62)(b) | ⑵,374,807) | (24,249,746) | (35,817,908) | (52,717,820) |
| 经营活动现金流出小计 |  | (308,435,448) | (318,355,885) | (193,516,614) | (245,657,575) |
| 经营活动（使用）/产生的现金流量净额 | 四(63)(a) | (1,621,846) | (17,864,555) | 758,714 | (7,599,557) |
|  |  |  |  |  |  |
| 二、投资活动产生的现金流量 |  |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 39,488,493 | 89,732,059 | 35,354,221 | 65,037,459 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 2,379,951 | 3,640,102 | 866,117 | 857,330 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额 |  | 134,951 | 131,774 | 24,008 | 2,287 |
| 处置子公司所收到/（支付）的现金净额 | 四(63)(b) | 1,721,506 | (3,728,075) | 200,000 | 4,269,173 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 43,724,901 | 89,775,860 | 36,444,346 | 70,166,249 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 付的现金 |  | (5,767,084) | (9,164,260) | (124,565) | (304,266) |
| 投资支付的现金 |  | (33,313,138) | (97,179,888) | (27,189,943) | (64,132,272) |
| 取得子公司支付的现金净额 | 四(63)(b) | (67,409) | (4,302,822) | (637,574) | (2,033,854) |
| 投资活动现金流出小计 |  | (39,147,631) | (110,646,970) | (27,952,082) | (66,470,392) |
| 投资活动产生/（使用）的现金流量净额 |  | 4,577,270 | (20,871,110) | 8,492,264 | 3,695,857 |
|  |  |  |  |  |  |
| 三、筹资活动产生的现金流量 |  |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 3,000 | 10,546,305 | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的 现金 |  | 3,000 | 10,546,305 |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 53,545,974 | 67,389,340 | 22,903,093 | 27,145,791 |
| 发行债券收到的现金 |  | 499,700 | 4,789,850 | 499,700 | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 四(62)(c) | 15,222,895 | 8,783,379 | 2,036,858 | - |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 69,271,569 | 91,508,874 | 25,439,651 | 27,145,791 |
| 偿还债务支付的现金 |  | (57,748,399) | (51,613,003) | (34,439,073) | ⑵,520,501) |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | (2,700,801) | (2,989,531) | (1,992,538) | (2,743,296) |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、 利润 |  | (30,870) | (14,266) |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 四(62)(d) | (18,063,437) | (10,705,101) | (767,483) | (1,308,725) |
| 筹资活动现金流出小计 |  | (78,512,637) | (65,307,635) | (37,199,094) | (25,572,522) |
| 筹资活动（使用）/产生的现金流量净额 |  | (9,241,068) | 26,201,239 | (11,759,443) | 1,573,269 |
|  |  |  |  |  |  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | (70,386) | 233,483 | - | 19,844 |
|  |  |  |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物净减少额 | 四(63)(a) | (6,356,030) | (12,300,943) | (2,508,465) | (2,310,587) |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 四(63)(a) | 17,919,907 | 30,220,850 | 10,999,335 | 13,309,922 |
|  |  |  |  |  |  |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 四(63)(c) | 11,563,877 | 17,919,907 | 8,490,870 | 10,999,335 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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(31) | - | - | - | (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(42) | - | - | - | 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 |  | - | - | - | - | - | - | - | 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(41) | - | (200,074) | (899,961) | - | - | - | - | - | (1,100,035) |
| 股份支付计入股东权益的金额 | 四(40)、  四(41) |  | 234,702 |  |  |  |  |  |  | 234,702 |
| 其他 | 四(40) | - | (1,073,985) | - | - | - | - | - | - | (1,073,985) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(43) | - | - | - | - | 154,107 | - | (154,107) | - | - |
| 提取一般风险准备 | 四(44) | - | - | - | - | - | 280,564 | (280,564) | - | - |
| 对股东的分配 | 四(44) | - | - | - | - | - | - | (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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |
| 会计政策变更 | 二(31) | - | - | - | - | (21,873) | - | (230,990) | - | (252,863) |
| 2020年1月1日年初余额 |  | 9,310,040 | 37,249,004 | (1,899,961) | 197,575 | 1,726,799 | 38,699 | 41,046,896 | (777,102) | 86,891,950 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020年度增减变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净亏损 |  | - | - | - | - | - | - | (4,274,696) | (1,083,170) | (5,357,866) |
| 其他综合收益 | 四(42) | - | - | - | (1,652,332) | - | - | - | 106 | (1,652,226) |
| 综合收益总额合计 |  | - | - | - | (1,652,332) | - | - | (4,274,696) | (1,083,064) | (7,01 0,092) |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 少数股东增加资本 |  | - | - | - | - | - | - | - | 3,000 | 3,000 |
| 购买少数股东股权 | 四(40) | - | (3,962,392) | - | - | - | - | - | 1,862,392 | (2,100,000) |
| 股票回购 | 四(41) | - | - | (707,032) | - | - | - | - |  | (707,032) |
| 股份支付 | 四(40)、  四(41) |  | (58,368) | 301,093 |  |  |  |  |  | 242,725 |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(43) | - | - | - | - | 82,958 | - | (82,958) | - | - |
| 提取一般风险准备 | 四(44) | - | - | - | - | - | 97,966 | (97,966) | - | - |
| 对股东的分配 | 四(44) | - | - | - | - | - | - | (457,878) | (30,870) | (488,748) |
| 股东权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他综合收益结转留存收益 | 四(42) | - | - | - | 99,499 | - | - | (99,499) | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020年12月31日年末余额 |  | 9,310,040 | 33,228,244 | (2,305,900) | (1,355,258) | 1,809,757 | 136,665 | 36,033,899 | (25,644) | 76,831,803 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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(31) | - | - | - | (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(40)、  四(41) |  | 234,702 |  |  |  |  |  | 234,702 |
| 股票回购 | 四(41) | - | - | (899,961) | - | - | - | - | (899,961) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(43) | - | - | - | - | 154,107 | - | (154,107) | - |
| 提取一般风险准备 | 四(44) | - | - | - | - | - | 38,699 | (38,699) | - |
| 对股东的分配 | 四(44) | - | - | - | - | - | - | (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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |
| 会计政策变更 | 二(31) | - | - | - | - | ⑵,873) | - | (196,851) | (218,724) |
| 2020年1月1日年初余额 |  | 9,310,040 | 37,150,905 | (1,899,961) | (618,037) | 1,726,799 | 38,699 | 8,061,118 | 53,769,563 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020年度增减变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | - | - | 829,576 | 829,576 |
| 其他综合收益 |  | - | - | - | (476,229) | - | - | - | (476,229) |
| 综合收益总额合计 |  | - | - | - | (476,229) | - | - | 829,576 | 353,347 |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 股份支付 | 四(40)、  四(41) |  | (58,368) | 301,093 |  |  |  |  | 242,725 |
| 股票回购 | 四(41) | - | - | (707,032) | - | - | - | - | (707,032) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(43) | - | - | - | - | 82,958 | - | (82,958) | - |
| 提取一般风险准备 | 四(44) | - | - | - | - | - | 97,966 | (97,966) | - |
| 对股东的分配 | 四(44) | - | - | - | - | - | - | (457,878) | (457,878) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2020年12月31日年末余额 |  | 9,310,040 | 37,092,537 | (2,305,900) | (1,094,266) | 1,809,757 | 136,665 | 8,251,892 | 53,200,725 |

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

**— 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。

**- 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（39））。

**- 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2 019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。于2020年8月6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7.07亿 /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。

本年度新纳入合并范围的子公司主要有深圳云网万店科技有限公司等，详见 附注五（2）,本年度不再纳入合并范围的子公司详见附注五（1）。

本财务报表由本公司董事会于2021年4月23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（22））、 递延所得税资产和递延所得税负债（附注二（24））等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键 假设详见附注二（30）。

（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 则一基本准则》、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。

**二 主要会计政策和会计估计**（**续**）

（1） **财务报表的编制基础**（**续**）

本集团于2020年度合并净亏损为人民币53-58亿元。于2020年12月31日， 本集团的流动负债超出流动资产为人民币171.18亿元；流动负债中包括的短 期借款、一年内到期的长期借款及将于一年内支付的应付债券余额共计人民 币402-76亿元。本集团于2020年12月31日的现金及现金等价物余额为人 民币115.64亿元，作为长短期借款质押的受限货币资金余额为人民币97-57 亿元。

于2020年度,本集团未满足部分借款合同中约定的财务指标要求及未就某项 业务安排按借款合同约定事先取得相关贷款银行同意，该等事项构成本集团 未能履行相关借款协议的某些约定条款，并触发其他若干银行借款合同中的 违约及交叉违约条款（以下合称“违约事项”）。该等违约事项导致相关银行及 其他金融机构有权要求本集团提前偿还相关借款全部本金及利息。该等借款 本金及利息于2020年12月31日之余额共计人民币112-37亿元，其中包括 短期借款及一年内到期的长期借款本息共计人民币30-74亿元和原合同约定 到期日为2021年12月31日之后的长期借款本金计人民币81-63亿元（已重 分类为一年内到期的长期借款）。截至本财务报表报出日，本集团已就上述长 短期借款中人民币101-28亿元的部分取得了相关银行于资产负债表日后就违 约事项出具的书面豁免函件，其中人民币31-00亿元已取得的银行借款豁免 为有条件豁免。

鉴于上述情况，本公司董事会在评估本集团持续经营能力时，已审慎考虑本 集团未来流动资金、经营状况以及可用融资来源。本集团已制订下列计划及 措施以减轻运营资金压力及改善财务状况：

（i） 本集团已与相关银行积极沟通，解释并澄清有关违约事项的发生缘由，并 于2021年4月取得大部分银行对违约事项的豁免或有条件豁免，且截至本财 务报表报出日相关银行并未要求本集团立即偿还相关借款。管理层相信本集 团能够满足相关银行的豁免条件并在可预见的未来能够持续满足借款协议约 定的财务指标等要求。基于本集团与主要合作银行及金融机构良好的长期业 务合作关系，本集团确信能继续从相关银行和金融机构取得必要的授信额度 并在有需要时续借现有借款。截至本财务报表报出日，本集团已于2021年续 借或获得新增借款总计约人民币102-40亿元；

（ii） 本公司董事会相信，鉴于本集团拥有良好的资信评级，本集团能够于未来 12个月内在需要时通过发行公司中期票据等方式进行外部融资。

**二 主要会计政策和会计估计**（**续**）

（1） **财务报表的编制基础**（**续**）

（iii） 于2020年12月，本集团公告子公司深圳市云网万店科技有限公司引入 战略投资者增资扩股（“引战交易”），该引战交易预计将在2021年度完成并 相应增加本集团现金流入。截至本财务报表报出日，本集团已于2021年收到 人民币14亿元的相关款项。

（iv） 于2021年3月，本集团公告参与投资设立珠海普易物流产业投资合伙企 业（有限合伙）（“合伙企业”）。根据本集团与合伙企业及其指定主体于2021 年3月和4月分别签署的股权转让协议和合作框架协议安排，本集团计划将 持有的多家物流地产项目子公司的股权转让至合伙企业（“处置子公司交 易”）。该处置子公司交易预计将于2021年度完成并相应增加本集团现金流 入。截至本财务报表报出日，本集团已于2021年收到人民币41亿元的相关 款项。

（v） 本集团将采取积极措施持续推动业务增长、加快资金回笼及存货周转、盘 活现有存量资产；并同时控制各项成本和费用及改善经营性现金流。

本公司董事会已审阅管理层编制的涵盖期间为自2020年12月31日起不少于 12个月的本集团现金流量预测。该现金流量预测乃基于管理层对若干未来事 项的判断和假设，其实现将取决于本集团计划和正在执行的一系列计划和措 施的顺利达成，包括：（1 ）本集团能够满足相关银行的豁免条件并在可预见的 未来能够持续满足借款协议约定的财务指标等要求；（2）本集团可持续满足现 有银行融资的条件并获得必要的借款续借和新增借款；（3）本集团在需要时可 顺利通过发行公司中期票据等方式进行外部融资；（4）引战交易和处置子公司 交易可及时完成并收到相关款项；以及（5）本集团就经营性现金流改善的各项 措施可以顺利执行。在充分考虑本集团上述正在或计划实施的各项措施基础 上，董事会确信本集团在2020年12月31日起的未来12个月内，将能够获 得充足的资金支付营运开支并偿付到期债务。因此，董事会认为以持续经营 为基础编制本财务报表是适当的。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

1. **遵循企业会计准则的声明**

本公司2020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2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司 经营成果和现金流量等有关信息。

1. **会计年度**

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

1. **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。

1. **企业合并**
2. 同一控制下的企业合并

本集团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。本集团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。

1. 非同一控制下的企业合并

本集团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。

**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（续）

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。购买日之前持有被购买方的股权涉及权益法核算的，其公允价值与其 账面价值之间的差额计入当期投资收益，该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损益，由 于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动，以及被投资方持有 的分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投 资的累计公允价值变动而产生的其他综合收益除外；购买日之前持有的被购 买方的股权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，其公 允价值与账面价值之间的差额转入改按成本法核算的当期投资收益；购买日 之前持有的被购买方的股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收 益的非交易性权益工具投资的，其原计入其他综合收益的累计公允价值变动 直接转入留存收益。商誉为购买日原持有股权的公允价值与支付对价的公允 价值之和，与取得的子公司可辨认净资产的公允价值份额之间的差额。

（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。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

1. **企业合并**(**续**)
2. 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。

1. **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归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。子公 司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所 享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。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。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

1. **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。

1. **外币折算**
2. 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。

1. 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。

1. **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。

1. 金融资产

⑴ 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。

**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）

⑴ 分类和计量（续）

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。

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。

**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）

⑴ 分类和计量（续）

债务工具（续）

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。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，其余列示为交易性 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。

（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和合同资产等，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。

**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）

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、应 收款项融资和合同资产，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。

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：

⑴ 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：

・ 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。

**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）

现金流量套期（续）

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**)

1. **存货**
2. 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。

1. 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，库存商品成本包括米购成本并扣 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。

1. 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。

1. 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。

1. 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。
2. **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。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

(11)**长期股权投资**(**续**)

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。

1. 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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 制下企业合并形成的长期股权投资，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，以支付现金取得的长 期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证 券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

1. 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。被投资单位采用的会计政策 及会计期间与本集团不一致的，应当按照本集团的会计政策及会计期间对被 投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

1. **长期股权投资**(**续**)
2. 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。

1. 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))。

1. **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 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。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

1. **投资性房地产**(**续**)

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))。

1. **固定资产**
2. 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

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。

1. 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 机器设备 运输工具 电子设备 其他设备

10至40年

10年

5年

3至5年

5年

3% 2.43%至 9.70%

3% 9.70%

3% 19.40%

3% 19.40%至 32.33%

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。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

1. **固定资产**(**续**)
2. 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))。
3. 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。

1. **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))。

1. **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。

1. 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。

1. 软件

软件以实际成本计量，按预计使用年限5年平均摊销。

1. 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。

1. 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。

1. 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**)

1. **无形资产**(**续**)
2. 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。

1. 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))。

1. **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及资产减值准备后的净额列示。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

1. **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、长期待摊费用、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资产 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。

1. **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

1. 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。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

(19)**职工薪酬**(**续**)

1. 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， 均属于设定提存计划。

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。

1. 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。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

1. **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，列报为流动负债。

1. **收入**

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额 确认收入。

对于应付客户对价，本集团考虑其是否向客户获取可明确区分的商品，若未 取得可明确区分的商品，本集团将应付客户对价冲减相关交易价格，并在确 认相关收入与支付客户对价孰晚冲减当期收入；若取得可明确区分的商品， 本集团按照与其他采购相一致的方法进行会计处理。本集团根据在向客户转 让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断公司提供商品或 服务时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前 能够控制该商品或服务的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收 入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认 收入。

1. 销售商品

本集团从事商品零售业务，并于顾客收到该商品时确认收入。顾客在收到商 品后7天内有权退货，本集团根据销售商品的历史经验和数据，按照期望值 法确定预计销售退回的金额，并抵减销售收入。本集团将预期因销售退回而 将退还的金额确认为应付退货款，列示为其他流动负债；同时，按照预期将 退回产品于销售时的账面价值，扣除收回该产品预计发生的成本后的余额， 确认为应收退货成本，列示为其他流动资产。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

(22)**收入**(**续**)

1. 销售商品(续)

本集团实施奖励积分计划，顾客因购买商品而获得的奖励积分，可在未来12 个月内购买商品时抵减购买价款。本集团根据销售商品和奖励积分各自单独 售价的相对比例，将销售取得的货款在商品销售收入与奖励积分之间进行分 配，与奖励积分相关的部分先确认为合同负债，待顾客兑换奖励积分或奖励 积分失效时，结转计入收入。

1. 房地产销售

销售房地产开发产品的收入在客户验收合格时确认销售收入的实现*。*

1. 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、安装维修劳务、 连锁店服务、信息技术服务等，并根据已完成劳务的进度在一段时间内确认 收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。 于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反 映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款 权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合 同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(9))；如果本集团已收或应 收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对 于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本。本集团为提供劳务而发生的成本，确认为合同 履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。 于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否 超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流 动资产。

**二 主要会计政策和会计估计**（**续**）

（23） **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。

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。

（24） **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。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

1. **递延所得税资产和递延所得税负债**(**续**)

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。

1. **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。其他 的租赁为经营租赁。

1. 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。 经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对2021年6月30日之前的租金减免， 本集团选择采用简化方法，在减免期间将减免金额计入当期损益。

1. 融资租赁

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产 的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认 融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资 费用后的余额作为长期应付款列示。

**二 主要会计政策和会计估计**（**续**）

（25） **租赁**（**续**）

（b） 融资租赁（续）

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。

（26） **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。

（27） **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。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

1. **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、负债以及资本公积。

1. **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。

1. **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。

1. 采用会计政策的关键判断

⑴ 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，本集团将了 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。

(30)**重要会计估计和判断**(**续**)

1. 采用会计政策的关键判断(续)
2. 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。

1. 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变 化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著 变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为符合以下一个或多个条件：债务人 发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

1. 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。

1. 重要会计估计及其关键假设

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：

**二 主要会计政策和会计估计**（**续**）

（30）**重要会计估计和判断**（**续**）

（b） 重要会计估计及其关键假设

⑴ 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，本集团考虑了不同的宏观经济情景。本集团定期监控 并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑 的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、国内生产总值和消费 者物价指数等。2020年度，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性， 并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如 下：

经济情景

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 基准 | 不利 | 有利 |
| 国内生产总值 | 2021 年 | 8.90% | 7.36% | 9.70% |
|  | 2022年及以后年度 | 5.50% | 4.75% | 5.88% |
| 消费者物价指数 | 2021年及以后年度 | 1.34% | 0.77% | 1.79% |

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

(30)**重要会计估计和判断**(**续**)

1. 重要会计估计及其关键假设(续)
2. 奖励积分计划单独售价的估计

如附注二(22)所述，本集团实施奖励积分计划，对于顾客因购买商品而产生的 奖励积分，根据销售商品和奖励积分各自单独售价的相对比例，将销售取得 的货款在商品销售收入与奖励积分之间进行分配。本集团根据已公布的奖励 积分使用方法和积分的预期兑付率确定其单独售价，其中，奖励积分的预期 兑付率根据本集团的历史经验，考虑奖励积分兑付情况的数理统计等因素进 行估计。于资产负债表日，本集团根据奖励积分的实际兑付情况和预期兑付 率，对合同负债的余额进行调整。

1. 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 金额为资产组和资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来 现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计(附注四(19))。

本集团在进行商誉减值测试时，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回 金额。由于新冠肺炎疫情的发展和防控存在不确定性，预计未来现金流量的 现值计算中所采用的增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

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。

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

(30)**重要会计估计和判断**(**续**)

1. 重要会计估计及其关键假设(续)
2. 商誉减值准备的会计估计(续)

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团 不能转回原已计提的商誉减值损失。

1. 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在减值迹 象。对使用寿命不确定的无形资产，每年均进行减值测试。其他除金融资产 之外的非流动资产，当存在减值迹象时，进行减值测试。当资产或资产组的 账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现 金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净 额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去 可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理 层须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定 未来现金流量的现值。

1. 所得税和递延所得税

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。

如附注三(1)所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的 有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。 根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实 际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定, 进而按照15%的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于 高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照25%的法定税率计算 所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费 用。

**二 主要会计政策和会计估计**（**续**）

（30） **重要会计估计和判断**（**续**）

（b） 重要会计估计及其关键假设（续）

（v） 所得税和递延所得税（续）

对于可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期 间很可能获得用来抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认 相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常 的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时 性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应 纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估 计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。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。

（vi） 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。

（31） **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14号一一收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”），并于2020年颁布了《关于印发〈新冠肺 炎疫情相关租金减让会计处理规定＞的通知》（财会[2020]10号）及《企业会计 准则实施问答》（2020年12月11日发布），本集团已采用上述准则、通知和 实施问答编制2020年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如 下：

**二 主要会计政策和会计估计**（**续**）

（31）**重要会计政策变更**（**续**）

（a） 收入

根据新收入准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影 响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019年度 的比较财务报表未重列。

影响金额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 2020年1月1日 | |
| 合并 | 公司 |
| 因执行新收入准则，销售商品收入确认 | 存货 | 2,314,214 | 2,040,766 |
| 时点变更为客户取得相关商品控制权时 | 合同负债 | (2,643,237) | (2,330,91 0) |
| 点。 | 递延所得税资产 | 82,256 | 72,536 |
|  | 盈余公积 | 21,761 | 21,761 |
|  | 未分配利润 | 225,006 | 195,847 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 因执行新收入准则，货物运输及配送服合同资产 务、快递服务收入确认时点由服务完成递延所得税资产 | | 3,456 -  (864) -  (2,592) - | |
| 时点变更为根据已完成劳务的进度在一 段时间内确认收入。 | 未分配利润 |
| 因执行新收入准则，本集团及本公司根 | 合同负债 | (259,397) | - |
| 据销售产品和奖励积分各自单独售价的 | 其他流动负债 | 259,925 |  |
| 相对比例对销售取得的货款进行分配， | 未分配利润 | (396) | - |
| 并将顾客未使用的奖励积分的余额重分 类至合同负债。 | 递延所得税资产 | (132) | - |
| 因执行新收入准则，本集团及本公司将 | 合同负债 | (6,787,868) | (51,742,017) |
| 与销售商品和提供劳务相关的预收款项 | 预收款项 | 6,813,968 | 51,742,017 |
| 扣除税费后的余额重分类至合同负债。 | 其他流动负债 | (26,100) | - |

**二 主要会计政策和会计估计**（**续**）

（31）**重要会计政策变更**（**续**）

（a） 收入（续）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 因执行新收入准则，本集团及本公司将长期待摊费用 为提供电器延长保修服务而支付的保险其他非流动资产 费用相关的长期待摊费用余额分别重分存货 类至其他非流动资产和存货。 | (507,274)  463,486  43,788 | (80,882)  80,882 |
| 因执行新收入准则，本集团及本公司将与合同负债 | (929,620) | (331,113) |
| 提供延保服务、加盟服务相关的预收款项其他非流动负债 | (487,241) | - |
| 重分类至合同负债 递延收益 | 1,416,861 | 331,113 |
| 因执行新收入准则，本集团及本公司将 其他流动资产 | 52,534 | 50,826 |
| 预期因销售退回而将退还的金额计入其其他流动负债 | (64,646) | (52,314) |
| 他流动负债，将预期退回产品于销售时递延所得税资产 | 3,028 | 372 |
| 的账面价值扣除相关成本后的余额计入未分配利润 | 8,972 | 1,004 |
| 其他流动资产。 盈余公积 | 112 | 112 |

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表主要项目的影响如 下：

影响金额

2020年12月31日

受影响的资产负债表项目

合并 公司

存货

其他流动资产 其他流动负债 合同负债 应交税费 递延所得税资产 合同资产 长期待摊费用 递延收益 其他非流动负债 其他非流动资产 预收账款 未分配利润

(1,819,190)

9,713

110,801

(9,922,577)

(2,334)

(65,972)

(1,610)

(510,703)

1,337,862

(877,787)

462,474

11,484,245

(204,922)

(1,729,019)

7,955

(7,571) (73,666,987) (97) (61,456)

(22,623)

156,946

22,623

75,484,888

(184,659)

**二 主要会计政策和会计估计**(**续**)

(31)**重要会计政策变更**(**续**)

1. 收入(续)

影响金额

受影响的利润表项目 2020年度

合并 公司

营业收入 3,101,369 (1,967,277)

营业成本 (174,063) 1,786,631

所得税费用 68,307 61,553

销售费用 (3,200,535) (65,566)

因执行上述修订的准则对本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益的影

响金额约人民币2.53亿元，其中盈余公积约人民币2,187万元、未分配利润 约人民币2.31亿元；相关调整对本公司股东权益的影响金额约人民币2.19 亿元，其中盈余公积约人民币2,187万元、未分配利润约人民币1.97亿元。

1. 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、分别与承租人和出租人达成的且仅针对

2021年6月30日之前的租金减免，本集团及本公司在编制2020年度财务 报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理(附注四(45)、附注四(51)、 附注十七(5))。

**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）: 家用电器销售：小规模纳税人增值税征收率

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）

3%, 一般纳税人增值税税率为13%；

交通运输业服务：一般纳税人增值税税率为

9%；

销售不动产：一般纳税人增值税税率为 9%；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为9%；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 为 13%；

**税项**（**续**）

**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）

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 入增值税税率为9%； 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%。

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%

消费税

不含增值税的应 税消费品的销售 额

金、银、铂金首饰和钻石、钻石饰品零售环 节税率为5%。

**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）:

房产税 房产原值或租金从价计征：依照房产原值一次减除10%至

收入 30%后的余值计算缴纳,税率为1.2% （还需

扣除一定比率10%~30%）； 从租计征：依照房产租金收入计算缴纳，税 率为12%。

城镇土地使实际占用土地面适用地区幅度差别定额税率 用税 积

文化事业建计费销售额（即3% 设费 缴纳义务人提供

广告服务取得的 全部含税价款和 价外费用，减除 支付给其他广告 公司或广告发布 者的含税广告发 布费后的余额）

**三 税项**（**续**）

（1） **本集团适用的主要税种及其税率列示如下**（**续**）**:**

（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易购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%；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%；自2019年4月1日起，本公司的分公司苏宁易购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%，；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%；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%。

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2018/19年度及其后，不超过2,000,000

的利得 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。

联邦税：根据计算出的应纳税所得额对应 的税率缴纳。

美国企业所  
得税

在美国地区产生 的利得

加州税：8.84%

**三 税项**（**续**）

（2） **税收优惠及批文**

（a） 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。

截至2020年12月31日止，本集团部分子公司原已取得的批复仍然有效，且已 获取相关地方发展和改革委员会确认及主管税务机关批准享受西部大开发税 收优惠政策减按15%缴纳企业所得税。

（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、江苏苏宁物流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。

（c） 根据财政部、税务总局颁布的《关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政 部 税务总局公告[2020] 25号）的相关规定，自2020年1月1日至2020年 12月31日，免征文化事业建设费。

**四 合并财务报表项目附注**

（1） **货币资金**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 库存现金 | 25,403 | 55,725 |
| 银行存款 | 11,232,633 | 17,384,372 |
| 其他货币资金 | 14,620,296 | 16,462,118 |
| 应收利息 | 92,962 | - |
|  | 25,971,294 | 33,902,215 |
| 减：损失准备 | (83,543) | - |
|  | 25,887,751 | 33,902,215 |
| 其中：存放在境外的款项 | 7,342,630 | 9,745,495 |

于2020年12月31日，本集团约人民币43.65亿元（2019年12月31日： 约人民币78.06亿元）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（25））,约人民币95.32亿元的银行定期存款和保证金账户存款质押给银 行作为短期借款的质押物（附注四（24））（2019年12月31日：约人民币78.98 亿元）。

于2020年12月31日，本集团其他货币资金中约人民币6,564万元（2019年 12月31日：约人民币1.45亿元）作为保函保证金，约人民币7,818万元质押 于银行作为约人民币27.94亿元一年内到期的长期借款的担保（附注四 （34）（a），人民币1.27亿元为信用证保证金（附注四（24））（2019年12月31日： 人民币9,800万元），本年无远期外汇保证金（2019年12月31日：约人民币 1,750万元），约人民币1,932万元（2019年12月31日：约人民币1,666万 元）质押予银行作为人民币7.04亿元一年内到期的长期借款（2019年12月31 日：人民币7.22亿元长期借款）的担保（附注四（34）（b））。

于2020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1.9亿元（2019年12月31日：约人民币1.3亿元）和存放于本集团联营 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2亿元 （2019年12月31日：人民币3.5亿元）（附注八（8））。

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（2） **交易性金融资产**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 理财产品 | 3,514,285 | 6,075,901 |
| 交易性权益工具投资 | 81,560 | 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 | 12,303,803 | 2,848,671 |
|  | 15,899,648 | 11,970,008 |

于2020年12月31日，本集团理财产品中人民币1亿元的结构性存款质押 给银行作为短期借款的质押物（附注四（24）（2019年12月31日：无）。

(3) **应收票据**

2020年12月31日 2019年12月31日

商业承兑汇票 1,721,371 4,701,390

减：坏账准备 (24,822) (41,024)

1,696,549 4,660,366

1. 于2020年12月31日，本集团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

商业承兑汇票 - 1,233,308

银行承兑汇票 15,429 -

15,429 1,233,308

1. 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。

⑴ 组合计提坏账准备的应收票据分析如下：

于2020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2,482万元(2019年12月31日：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。

(ii) 本年度计提的坏账准备金额约人民币2,482万元，其中收回或转回的坏账准

备金额约人民币4,102万元，相应的账面余额约人民币47.01亿元。重大的 收回或转回金额列式如下：

应收票据一A客户

| 转回或收回 | 确定原坏账 | 转回或收回 | 收回方式 |
| --- | --- | --- | --- |
| 原因 | 准备的依据及合理性 | 金额 |  |

按照整个存续期预期 信用损失计量坏账准备

现金收款/背书

第三方

票据到期兑付

41,024

**合并财务报表项目附注**（**续**）

(4)

**应收账款**

于2020年12月31日 下：

(b)

余额前五名的应收账款总额 2,119,579

(75,465)

25.32%

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收账款 | 8,369,678 | 7,576,813 |
| 减：坏账准备 | (673,229) | (382,349) |
|  | 7,696,449 | 7,194,464 |
| 应收账款账龄分析如下： |  |  |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 一年以内 | 7,599,895 | 7,139,205 |
| 一到二年 | 556,282 | 243,429 |
| 二到三年 | 110,906 | 139,231 |
| 三到四年 | 63,083 | 39,327 |
| 四到五年 | 26,859 | 8,834 |
| 五年以上 | 12,653 | 6,787 |
|  | 8,369,678 | 7,576,813 |

2020年12月31日

2019年12月31日

(a)

按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如

占应收账款 余额坏账准备金额余额总额比例

(c)

(d)

坏账准备

于2020年度，本集团不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

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。于2020年12月31日，应收A公司加盟费约人 民币1.52亿元（2019年12月31日：人民币约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。应收B公司约人民币1.77亿元 （2019年12月31日：人民币约2.12亿元），因B公司于2020年度已停止运 营，本集团认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。

(4) **应收账款**(**续**)

1. 坏账准备(续)

⑴ 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合一按账龄分类的客户

2020年12月31日 2019年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 坏账准备 | | 账面余额 | 坏账准备 | |
| 金额 | 整个存续期 预期信用损 失率 | 金额 | 金额 | 整个存续期 预期信用损 失率 | 金额 |
| 一年以内 | 7,347,800 | 2.40% | (176,603) | 7,109,552 | 1.23% | (87,211) |
| 一到二年 | 534,449 | 13.84% | (73,956) | 210,066 | 18.06% | (37,943) |
| 二到三年 | 94,291 | 37.50% | (35,362) | 62,262 | 100% | (62,262) |
| 三到四年 | 38,957 | 85.03% | (33,127) | 12,532 | 100% | (12,532) |
| 四年以上 | 14,274 | 100% | (14,274) | 4,044 | 100% | (4,044) |
| 五年以上 | 11,248 | 100% | (11,248) | 5,686 | 100% | (5,686) |
|  | 8,041,019 |  | (344,570) | 7,404,142 |  | (209,678) |

(ii) 本年度计提的坏账准备金额约人民币3.16亿元(2019年：约人民币6,903万

元)，无重大的收回或转回金额。

(iii) 本年度实际核销的应收账款账面余额约人民币1,327万元(2019年：约人民币 3,293万元)，本年度无重大的应收账款核销。

(5) **预付款项**

1. 预付款项账龄分析如下:

2020年12月31日 2019年12月31日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 占总额比例 |
| 一年以内 | 24,324,798 | 98% | 26,988,913 | 100% |
| 一年以上 | 461,926 | 2% | - | - |
|  | 24,786,724 | 100% | 26,988,913 | 100% |

1. 于2020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 6,507,968

26%

(6) **其他应收款**

2020年12月31日 2019年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收信息服务费返还 | 402,428 | 417,912 |
| 押金及保证金 | 206,653 | 256,055 |
| 加盟商往来款 | 196,770 | 161,647 |
| 应收理财产品处置款 | 125,658 | 12,750 |
| 应收股权转让款 | 101,784 | 251,685 |
| 银行保证金及定期存款利息 | - | 220,111 |
| 应收代垫水电费 | 54,524 | 114,357 |
| 员工借款 | 33,532 | 23,973 |
| 有还款担保的第三方资金往来款 | 7,575 | 7,575 |
| 应收股利 | 1,512 | 103,172 |
| 其他 | 319,569 | 236,244 |
|  | 1,450,005 | 1,805,481 |
| 减：坏账准备 | (208,142) | (203,633) |
|  | 1,241,863 | 1,601,848 |

(a) 其他应收款账龄分析如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 一年以内 | 1,107,249 | 1,471,436 |
| 一到二年 | 125,849 | 192,040 |
| 二到三年 | 129,236 | 51,545 |
| 三年以上 | 87,671 | 90,460 |
|  | 1,450,005 | 1,805,481 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（6） **其他应收款**（**续**）

（b） 损失准备及其账面余额变动表：

第一阶段 第二阶段 第三阶段

未来12个月内预期信用~未来12个月内预期信用 整个存续期预期信用损失 整个存续期间预期信用损 整个存续期预期信用损失

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 损失（组合） | | 损失（单项） | | 小计 | （已发生信用减值） | | 失（已发生信用减值）（组合） | | （已发生信用减值）（单项） | | 小计 | 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 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 坏账准备 | 坏账准备 |
| 2019年12月31日 | 746,876 | (87,683) | 943,948 | (1,293) | (88,976) |  | - |  | - | 114,657 | (114,657) | (114,657 ) | (203,633) |
| 本年新增的款项 | 143,626 | (29,008) | 529,597 | (85) | (29,093) |  | (9,856) |  | (6,378) | - | - | (6,378) | (45,327) |
| 本年减少的款项 | (80288) | 35,061 | (943,947) | 1,293 | 36,354 |  |  |  | - | (4,464) | 4,464 | 4,464 | 40,818 |
| 其中：本年核销 | (34,953) | 34,953 | - | - | 34,953 |  |  |  | - | - | - | - | 34,953 |
| 本年转回 | - | - | (943,947) | 1,293 | 1,293 |  |  |  | - | (4,464) | 4,464 | 4,464 | 5,757 |
| 处置子公司 | (45,335) | 108 | - | - | 108 |  |  |  | - | - | - | - | 108 |
| 转入第三阶段（i） | (45208) | 38,830 | - | - | 38,830 |  |  | 45,208 | (38,830) | - | - | (38,830) | - |
| 转入第二阶段（ii） | (120,250) | 13,763 | - | - | 13,763 | 120,250 | (13,763) | - | - | - | - | - | - |
| 2020年12月31日 | 644,756 | (29,037) | 529,598 | (85) | (29,122) | 120,250 | (23,619) | 45,208 | (45,208) | 110,193 | (110,193) | (155,401 ) | (208,142 ) |

i） 转入第三阶段的其他应收款于2020年12月31日的账面余额约为人民币4,521万元。

ii） 转入第二阶段的其他应收款于2020年12月31日的账面余额约为人民币1.2亿元。

（6） **其他应收款**（**续**）

（b） 损失准备及其账面余额变动表（续）：

⑴ 于2020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 |  |  |  |  |
| 应收信息服务费返还 | 402,428 | 0.02% | (83) | 信用风险较低 |
| 应收理财产品处置款 | 125,658 | - | (2) | 信用风险较低 |
| 应收股利 | 1,512 | - |  | 信用风险较低 |
|  | 529,598 |  | (85) |  |
|  |  | 整个存续期预期 |  |  |
|  | 账面余额 | 信用损失率 | 坏账准备 | 理由 |
| 第三阶段 |  |  |  |  |
| 应收加盟商往来款 | 77,456 | 100% | (77,456) | 预期无法回收 |
| 应收投资返还款 | 17,044 | 100% | (17,044) | 预期无法回收 |
| 应收货款保证金 | 10,448 | 100% | (10,448) | 预期无法回收 |
| 应收资产处置款 | 5,245 | 100% | (5,245) | 预期无法回收 |
|  | 110,193 |  | (110,193) |  |

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:

未来12个月内预

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 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) |  |
|  |  | 整个存续期预期 |  |  |
|  | 账面余额 | 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) |  |

（6） **其他应收款**（**续**）

（b） 损失准备及其账面余额变动表（续）：

（ii） 于2020年12月31日及2019年12月31日，组合计提坏账准备的其他应收 款分析如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
| 账面余额 | 损失准备 | | 账面余额 | 损失准备 | |
| 金额 | 金额计提比例 | | 金额 | 金额计提比例 | |
| 一年以内 | 570,416 | (25,145) | 4% | 471,706 | (6,215) | 1% |
| 一到二年 | 74,340 | (3,892) | 5% | 163,024 | (12,990) | 8% |
| 二到三年 | 100,400 | (19,720) | 20% | 43,675 | (12,681) | 29% |
| 三到四年 | 19,850 | (3,899) | 20% | 33,228 | (20,554) | 62% |
| 四年以上 | 16,723 | (16,723) | 100% | 25,011 | (25,011) | 100% |
| 五年以上 | 28,485 | (28,485) | 100% | 10,232 | (10,232) | 100% |
|  | 810,214 | (97,864) |  | 746,876 | (87,683) |  |

（c） 本年度计提的坏账准备金额约人民币4,533万元（2019年：约人民币1.17亿 元），本年度无重大的收回或转回。

（d） 本年度实际核销的其他应收款约人民币3,495万元（2019年：约人民币7,990

万元），无重大的其他应收款核销。

（e） 于2020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:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 性质 | 余额 | 账龄 | 占其他应收款 余额总额比例 | 坏账准备 |
| 阿里巴巴华东有限公 | 应收信息 |  |  |  |  |
| 司 | 服务费返还 | 402,428 | 一年以内 | 28% | (83) |
| 华泰金融控股（香港）有 | 应收理财产品处置 |  |  |  |  |
| 限公司 | 款项 | 125,658 | 一年以内 | 9% | (2) |
| 天津津宁易达物流有 |  |  |  |  |  |
| 限公司 | 应收股权转让款 | 38,703 | 一年以内 | 3% | (1,770) |
| 湖南苏宁易达物流仓 |  |  |  |  |  |
| 储有限公司 | 应收股权转让款 | 33,667 | 一年以内 | 2% | (1,540) |
| 西安市高新区苏宁易 |  |  |  |  |  |
| 达物流仓储有限公 |  |  |  |  |  |
| 司 | 应收股权转让款 | 21,745 | 一年以内 | 1% | (995) |
|  |  | 622,201 |  | 43% | (4,390) |

**⑺ 存货**

1. 存货分类如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | | | 2019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 | 23,963,132 | (561,137) | 23,401,995 | 26,921,356 | (358,213) | 26,563,143 |
| 房地产开发成本 | 620,463 | - | 620,463 | - | - | - |
| 房地产开发产品 | 121,269 | - | 121,269 | 130,146 | - | 130,146 |
| 安装维修用备件 | 59,787 | - | 59,787 | 86,815 | - | 86,815 |
| 合同履约成本 | 48,229 | - | 48,229 | — | — | — |
|  | 24,812,880 | (561,137) | 24,251,743 | 27,138,317 | . (358,213) | 26,780,104 |

⑴ 2020年度，合同履约成本摊销计入营业成本的金额约人民币1,248万元。

(ii) 于2020年12月31日，本集团将持有的约人民币4.38亿元的库存商品质押 给银行作为短期借款的质押物(2019年12月31日：约人民币6,800万元的 库存商品质押给银行作为短期借款的质押物)(附注四(24))。

1. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备分析如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年  12月31日 | 会计政  策变更 | 2020 年  1月1日 | 本年计提 | 本年转销 | 2020 年  12月31日 |
| 库存商品 | (358,21 3) | — | (358,21 3) | (377,000) | 174,076 | (561,137) |
| 合同履约成本 | — | - | - | - | - | - |
|  | (358,21 3) | — | (358,21 3) | (377,000) | 174,076 | (561,137) |

1. 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

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

**⑺ 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 | - |  | - |
| 安庆苏宁房地产项目 |  | 4,632 | 4,632 |  | 4.92% |
|  |  | 43,236 | 4,632 |  | 4.92% |
| （e） 房地产开发产品分析如下： |  |  |  |  |  |
|  |  | 2019 年 |  |  | 2020 年 |
| 项目名称 | 竣工时间 | 12月31日 | 本年销售 本年决算调整 | | 12月31日 |
| 济宁苏宁房地产项目 | 2015年12月4日 | 105,093 | (6,297) | 803 | 99,599 |
| 上海奉贤苏宁房地产项目 | 2015年12月4日 | 17,544 | (357) | 807 | 17,994 |
| 滁州苏宁房地产项目 | 2014年4月30日 | 7,509 | - | (3,833) | 3,676 |
|  |  | 130,146 | (6,654) | (2,223) | 121,269 |

**合并财务报表项目附注**（**续**）

**存货**（**续**）

(f)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目名称 | 预计竣工时间 账面余额 | 跌价准备 账面价值 |
| 安庆苏宁房地产项目 | 2022 年 2 月 19 日 620,463 | - 620,463 |
| **其他流动资产** |  |  |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 3,853,524 | 3,052,915 |
| 预付房屋租赁费 | 1,398,104 | 1,703,053 |
| 上市公司股权（i） | 231,726 | 2,021,538 |
| 预缴企业所得税 | 157,929 | 142,008 |
| 待摊贴现利息费用 | 128,288 | - |
| 预缴土地增值税 | 80,874 | 75,410 |
| 应收退货成本 | 62,247 | — |
| 其他 | 84,949 | 159,286 |
|  | 5,997,641 | 7,154,210 |
| 上市公司股权 |  |  |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 上市公司股权 |  |  |
| —成本 | 473,852 | 2,703,297 |
| —累计公允价值变动 | (215,870) | (684,305) |
| —外币报表折算差额 | (26,256) | 2,546 |
|  | 231,726 | 2,021,538 |
| **一年内到期的非流动资产** |  |  |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 一年内到期的融资租赁款项 | 13,005 | 11,488 |
| 一年内到期的债权投资 | 10,387 | - |
|  | 23,392 | 11,488 |

房地产开发成本分析如下:

2020年12月31日

(8)

⑴

(9)

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(10)**债权投资**

2020年12月31日 2019年12月31日

国开行2018年第三期金融

债券 ⑴ 10,387 10,442

减：一年内到期的非流动资产 (10,387) -

- 10,442

⑴ 于2020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

(11)**长期应收款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 一年以上租赁保证金 | 827,785 | 830,836 |
| 一年以上采购保证金 | 10,326 | 10,162 |
| 融资租赁款项 | 46,059 | 57,634 |
| 其他 | 56,442 | 61,006 |
|  | 940,612 | 959,638 |
| 减：坏账准备 | (1,440) | (886) |
|  | 939,172 | 958,752 |
| 其中：一年内到期的非流动 资产 | (13,005) | (11,488) |
|  | 926,167 | 947,264 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（11）**长期应收款**（**续**）

（a） 长期应收款账龄分析如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 一年以内 | 110,029 | 555,595 |
| 一到二年 | 484,135 | 73,250 |
| 二到三年 | 53,769 | 76,621 |
| 三年以上 | 279,674 | 242,684 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 927,607 | 948,150 |
| 损失准备及其账面余额变动表： | 第一阶段 |  |
| 未来12个月内预期信用损失（组合） | | |
|  | 账面余额 | 坏账准备 |
| 2019年12月31日 | 948,150 | (886) |
| 本年新增的款项 | 110,028 | (1,055) |
| 本年减少的款项 | (130,571) | 501 |
| 其中：本年核销 | (21) | 21 |
| 终止确认 | (130,550) | 480 |
| 2020年12月31日 | 927,607 | (1,440) |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（11）**长期应收款**（**续**）

于2020年12月31日及2019年12月31日，本集团的长期应收款均属于第 一阶段，且按组合计提坏账准备，分析如下：

⑴ 于2020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：

2020年12月31日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 损失准备 | |
| 金额 | 金额 | 计提比例 |
| 押金及保证金组合 | 838,111 | (1,303) | 0.16% |
| 融资租赁款及其他组合 | 89,496 | (137) | 0.15% |
|  | 927,607 | (1,440) | 0.16% |
|  |  | 2019年12月31日 |  |
|  | 账面余额 | 损失准备 |  |
|  | 金额 | 金额 | 计提比例 |
| 押金及保证金组合 | 840,998 | (786) | 0.09% |
| 融资租赁款及其他组合 | 107,152 | (100) | 0.09% |
|  | 948,150 | (886) | 0.09% |

（c） 本年度计提的坏账准备金额约人民币106万元（2019年:约人民币88.6万元）, 本年度无重大的收回或转回。

（d） 2020年核销长期应收款约人民币2万元（2019年：无），无重大核销情况。

（e） 于2020年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的长期应收款分析如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 性质 | 余额 | 账龄 | 占长期应收款余 额总额比例 | 坏账准备 |
| 南京地铁资源开发有限责任 |  |  |  |  |  |
| 公司 | 租赁押金和保证金 | 18,671 | 一年以上 | 2% | (18) |
| 南京政治学院上海分院 | 租赁押金和保证金 | 16,000 | 三年以上 | 2% | (15) |
| 广州市瀚森第壹街购物中心 |  |  |  |  |  |
| 有限公司 | 租赁押金和保证金 | 15,000 | 两年以上 | 2% | (14) |
| 广州汇和物业管理有限公司 | 租赁押金和保证金 | 10,000 | 三年以上 | 1% | (10) |
| 中国移动通信有限公司 | 采购保证金 | 10,000 | 一至两年 | 1% | (10) |
|  |  | 69,671 |  | 8% | (67) |

**合并财务报表项目附注**（**续**）

**四**

(12)

**其他权益工具投资**

2020年12月31日 2019年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非上市公司股权 | 3,007,707 | 3,008,341 |
| 上市公司股权及优先股（i） | 2,550,362 | 1,590,030 |
|  | 5,558,069 | 4,598,371 |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 上市公司股权及优先股 |  |  |
| —成本 | 4,016,310 | 2,042,098 |
| —累计公允价值变动 | (1,465,948) | (452,068) |
|  | 2,550,362 | 1,590,030 |
| 非上市公司股权 |  |  |
| —成本 | 3,009,000 | 3,009,000 |
| —累计公允价值变动 | (1,293) | (659) |
|  | 3,007,707 | 3,008,341 |

于2020年12月31日，本集团将持有的中国联通585,651,537股限售流通 股质押给银行作为一年内到期的长期借款人民币27.94亿元的质押物（附注四 （34））（2019年12月31日：585,651,537股限售流通股质押给银行作为长期 借款人民币27.96亿（其中包括一年内到期的长期借款13.98亿元）的质押物）。

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(13)**其他非流动金融资产**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 股权投资 | 1,842,935 | 12,091,088 |
| 可转换债券 | 53,017 | 50,885 |
| 优先股 | 40,784 | 106,501 |
| 理财产品 | 39,004 | - |
| 衍生金融工具 | - | 61,884 |

1,975,740 12,310,358

(14)**长期股权投资**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 合营企业(a) | 2,421,346 | 2,983,095 |
| 联营企业(b) | 36,971,141 | 37,279,924 |
|  | 39,392,487 | 40,263,019 |
| 减：长期股权投资减值准备 | (40,534) | (4,602) |
|  | 39,351,953 | 40,258,417 |

**四 合并财务报表项目附注（续）**

（14）**长期股权投资（续）**

（a） 合营企业

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 201 9 年  12月31日 | 追加投资 | 减少投资 |
| 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） | 1,561,565 | 127,837 | - |
| 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） | 1,060,601 | - | - |
| 南京合垠房地产开发有限公司 |  |  |  |
| （“南京合垠”） | 331,536 | - | - |
| 其他 | 24,791 | 50,000 | - |
|  | 2,978,493 | 177,837 | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 计提 减值准备 | 其他 | 2020 年  12月31日 | 减值准备 年末余额 |
| 97,743 | - | (349,949) | - | 14 | 1,437,210 | - |
| 14,492 | - | (491,509) | - | - | 583,584 | - |
| (742) | - | - | - | - | 330,794 | - |
| (4,254) | - | (5,381) | - | - | 65,156 | (4,602) |
| 107,239 | - | (846,839) | - | 14 | 2,416,744 | (4,602) |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（14）**长期股权投资**（**续**）

（a） 合营企业（续）

⑴ 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。

（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。

在合营企业中的权益相关信息见附注六（2）。

|  |  |
| --- | --- |
|  | **苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注**  2020**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)** |
| (14) | **长期股权投资(续)** |
| (b) | 联营企业  201 9年 按权益法调  12月31日 本年新增 减少投资 整的净损益  上海苏宁金融服务集团有  限公司(“苏宁金服”)23,619,314 - - 647,639  深圳市恒宁商业发展有限  公司(“深圳恒宁”)10,373,430 - - 552,234  江苏苏宁银行股份有限  公司(“苏宁银行”) 1,247,205 - - 121,838  苏宁消费金融 304,369 - - (24,362)  日本LAOX株式会社(“日  本 LAOX” ) 480,202 - - (234,386)  丸悦香港有限公司(“丸  悦”) 24,587 - - (9,841)  Suning Smart Life  Holding Limited  (“ Suning Smart  Life”) 1,129,642 - - (1,130,012)  其他 15,175 ： = (16,231) \_  37,279,924：(93,121)  在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。 |

本年增减变动

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 2020 年  12月31日 | 减值准备 年末余额 |
| - | - | (139,547) | - | 3,389 | 24,130,795 | - |
| - | - | (60,194) | - | - | 10,865,470 | - |
| (18,168) | - | - | - | - | 1,350,875 | - |
| - | - | - | - | - | 280,007 | - |
| - | - | - | - | - | 245,816 | - |
| - | - | - | - | - | 14,746 | - |
| - | - | - | - | 370 | - | - |
| - | - | (1,512) | (35,932) | - | 47,500 | (35,932) |
| (18,168) | - | (201,253) | (35,932) | 3,759 | 36,935,209 | (35,932) |

（15）**投资性房地产**

房屋及建筑物

原价

|  |  |
| --- | --- |
| 2019年12月31日 | 6,799,872 |
| 本年增加 |  |
| 固定资产转入（附注四（16）） | 1,657,831 |
| 本年减少 |  |
| 转出至固定资产（附注四（16）） | (601,857) |
| 2020年12月31日 | 7,855,846 |
| 累计折旧 | |
| 2019年12月31日 | (649,438) |
| 本年增加 |  |
| 计提 | (257,261) |
| 固定资产转入（附注四（16）） | (170,674) |
| 本年减少 |  |
| 转出至固定资产（附注四（16）） | 107,726 |
| 2020年12月31日 | (969,647) |
| 减值准备 | |
| 2019年12月31日 | - |
| 2020年12月31日 | - |
| 账面价值 | |
| 2020年12月31日 | 6,886,199 |
| 2019年12月31日 | 6,150,434 |

2020年度投资性房地产计提折旧金额约人民币2.57亿元（2019年度：约人民 币1.34亿元）。

于2020年度，本集团将账面价值约人民币4.94亿元（原价：约人民币6.02 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。

于2020年度，本集团将账面价值约人民币14.87亿元（原价：约人民币16.58 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2020年12月31日，本集团账面价值约人民币1.54亿元的投资性房地产 未办妥房产权证（2019年12月31日：账面价值约人民币1.61亿元）。

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(16)**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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019年12月31日 | 15,989,978 | 2,212,303 | 307,005 | 3,485,856 | 1,435,786 | 23,430,928 |
| 本年增加 |  |  |  |  |  |  |
| 购置 | 98,099 | 129,590 | 79,518 | 162,941 | 91,798 | 561,946 |
| 投资性房地产转入(附注四(15)) | 601,857 | - | - | - | - | 601,857 |
| 在建工程转入(附注四(17)) | 4,342,075 | 14,299 | - | 2,134 | - | 4,358,508 |
| 本年减少 |  |  |  |  |  |  |
| 处置及报废 | (450) | (125,613) | (15,878) | (120,365) | (86,145) | (348,451) |
| 处置子公司 | (1,782,005) | (4,878) | - | (4,842) | (983) | (1,792,708) |
| 转出至投资性房地产(附注四(15)) | (1,657,831) | - | - | - | - | (1,657,831) |
| 本年外币报表折算差异 | - | - | (47) | (352) | (533) | (932) |
| 2020年12月31日 | 17,591,723 | 2,225,701 | 370,598 | 3,525,372 | 1,439,923 | 25,153,317 |

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(16)**固定资产**(**续**)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 累计折旧 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
| 2019年12月31日  本年增加 | (2,073,577) | (574,192) | (154,352) | (1,964,666) | (856,321) | (5,623,108) |
| 计提 | (567,728) | (528,546) | (44,148) | (468,960) | (142,774) | (1,752,156) |
| 投资性房地产转入(附注四(15)) 本年减少 | (107,726) | - | - | - | - | (107,726) |
| 处置及报废 | 40 | 81,421 | 11,568 | 98,313 | 57,730 | 249,072 |
| 处置子公司 | 164,462 | 874 | - | 4,311 | 954 | 170,601 |
| 转出至投资性房地产(附注四(15)) | 170,674 | - | - | - | - | 170,674 |
| 本年外币报表折算差异 | - | - | 39 | 233 | 416 | 688 |
| 2020年12月31日 | (2,413,855) | (1,020,443) | (186,893) | (2,330,769) | (939,995) | (6,891,955) |
| 减值准备 |  | | | | | |
| 2019年12月31日 | - | - | - | - | - | - |
| 本年计提 | - | (164,754) | (79) | (805) | - | (165,638) |
| 本年处置及报废 | - | 3,054 | - | 637 | - | 3,691 |
| 2020年12月31日 | - | (161,700) | (79) | (168) | - | (161,947) |
| 账面价值 |  | | | | | |
| 2020年12月31日 | 15,177,868 | 1,043,558 | 183,626 | 1,194,435 | 499,928 | 18,099,415 |
| 2019年12月31日 | 13,916,401 | 1,638,111 | 152,653 | 1,521,190 | 579,465 | 17,807,820 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（16）**固定资产**（**续**）

（a） 于2020年12月31日，本集团用账面价值约为人民币8.08亿元的固定资产 （2019年12月31日：6.21亿元）抵押用于取得一年内到期的长期借款约为人 民币17.04亿元（2019年12月31日：取得长期借款约为人民币7.22亿元， 其中包括一年内到期的长期借款0.18亿元）（附注四（34））。

2020年度固定资产计提的折旧金额约人民币17.52亿元（2019年度：约人民 币16亿元），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0.28亿元、约人民币10.28亿元、约人民币3.87亿元及约人 民币3.09亿元（2019年度：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）。

由在建工程转入固定资产的原价约人民币43.59亿元（2019年度：约人民币 16.65 亿元）。

2020年度，由于新冠肺炎疫情的爆发及经营策略的改变，苏宁物流运配业务 业绩未达预期，部分机器设备出现减值迹象。本集团将上述机器设备所属公 司作为资产组进行减值测试，按照可收回金额低于其账面价值的差额计提减 值准备并计入资产减值损失。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。本集团采用预计 未来现金流量的现值确定相关资产组的可收回金额，并计提减值准备约人民 币1.56亿元。本集团在计算可收回金额时所采用的税前折现率区间为15.5% 至 16.44%。

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(16)**固定资产**(**续**)

1. 暂时闲置的固定资产

于2020年12月31日和2019年12月31日，本集团无重大闲置的固定资产。

1. 于2020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 | 9.41亿元 | 手续在办理中 |
| (17)**在建工程** |  |  |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 在建工程(a) | 3,453,564 | 4,332,066 |
| 工程物资 | 9,414 | 11,268 |
|  | 3,462,978 | 4,343,334 |

（17）**在建工程**（**续**）

（a） 在建工程

2020年12月31日 2019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 |
| 南京空港物流基地二期 | 398,011 | - | 398,011 | 145,050 | - | 145,050 |
| 天天快递物流基地 苏宁重庆智慧产业园 | 375,764 | - | 375,764 | 294,692 | - | 294,692 |
| 项目 | 327,258 | - | 327,258 | 3,134 | - | 3,134 |
| 绍兴三期物流基地 | 312,042 | - | 312,042 | 118,563 | - | 118,563 |
| 眉山二期物流基地 | 283,069 | - | 283,069 | 79,116 | - | 79,116 |
| 大连二期物流基地 苏宁华东电商产业园 | 186,052 | - | 186,052 | 108,812 | - | 108,812 |
| 项目 | 162,744 | - | 162,744 | - | - | - |
| 济南高新物流基地 | 162,669 | - | 162,669 | 2,036 | - | 2,036 |
| 郑州保税物流基地 | 139,074 | - | 139,074 | 72,329 | - | 72,329 |
| 苏宁冀东电商产业园 | 133,100 | - | 133,100 | 503 | - | 503 |
| 雨花云数据中心项目 苏宁华南电商总部暨  苏宁华南绿色冷链 | 116,771 | - | 116,771 | 116,771 | - | 116,771 |
| 总部项 | 108,879 | - | 108,879 | - | - | - |
| 安庆悦城易购广场项目 | 100,085 | - | 100,085 | 938 | - | 938 |
| 青岛胶州物流基地 | 97,851 | - | 97,851 | 2,083 | - | 2,083 |
| 沈阳于洪物流基地 苏宁易购桂北智慧电商 | 92,305 | - | 92,305 | 3,066 | - | 3,066 |
| 产业园项目 | 82,487 | - | 82,487 | - | - | - |
| 郑州二期物流基地 | 81,333 | - | 81,333 | 45,294 | - | 45,294 |
| 株洲易购广场项目 新建苏宁环上海电商产 | 56,755 | - | 56,755 | 212 | - | 212 |
| 业园项目  西安国际港务区物流 | 49,029 | - | 49,029 | - | - | - |
| 基地 | 47,844 | - | 47,844 | 1,867 | - | 1,867 |
| 广州空港保税项目 苏宁云商杭州B2C（绍 兴）自动分拣中心项 | 36,582 | - | 36,582 | - | - | - |
| 目（3）期综合楼  苏宁易购内江电商智慧 | 25,011 | - | 25,011 | - | - | - |
| 产业园项目 广西智慧电商产业园 | 12,695 | - | 12,695 | 632 | - | 632 |
| 项目 | 8,032 | - | 8,032 | 2,632 | - | 2,632 |
| 贵阳高新物流基地 | 8,020 | - | 8,020 | 2,156 | - | 2,156 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（17）**在建工程**（**续**）

（a） 在建工程（续）

2020年12月31日 2019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 |
| 沈阳太原街易购广场 项目  苏宁易购江西电商产 | 7,279 | - | 7,279 | - | - | - |
| 业园 | 4,979 |  | 4,979 | - |  | - |
| 抚顺易购广场项目 | 4,358 |  | 4,358 | - |  | - |
| 成都青白江二期 | 3,799 |  | 3,799 | - |  | - |
| 合肥长丰物流基地 | - |  | - | 505,159 |  | 505,159 |
| 天津北辰物流基地 成都新都钟楼苏宁易购 | - |  | - | 480,833 |  | 480,833 |
| 广场 | - | - | - | 386,147 | - | 386,147 |
| 成都青白江物流基地 | - | - | - | 365,924 | - | 365,924 |
| 徐州高新物流基地 沈阳苏家屯苏宁易购 | - | - | - | 260,269 | - | 260,269 |
| 广场 | - | - | - | 240,687 | - | 240,687 |
| 芜湖物流基地 | - | - | - | 238,199 | - | 238,199 |
| 淮安金湖苏宁易购广场 | - | - | - | 184,401 | - | 184,401 |
| 郑州空港物流基地 襄阳智慧零售电商产 | - | - | - | 184,237 | - | 184,237 |
| 业园 | - |  | - | 179,469 |  | 179,469 |
| 长春三期物流基地 | - |  | - | 108,688 |  | 108,688 |
| 海南澄迈物流基地 | - |  | - | 70,432 |  | 70,432 |
| 济宁兖州一期物流基地 | - |  | - | 57,480 |  | 57,480 |
| 其他项目 | 29,687 |  | 29,687 | 70,255 |  | 70,255 |
|  | 3,453,564 |  | 3,453,564 | 4,332,066 |  | 4,332,066 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（17）**在建工程**（**续**）

（a） 在建工程（续）

⑴ 重大在建工程项目变动

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 2019 年  12月31日 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 （附注四（16）） | 本年其他 减少 |
| 南京空港物流基地二期 | 700,256 | 1 45,050 | 252,961 | - | - |
| 天天快递物流基地 苏宁重庆智慧产业园 | 517,334 | 294,692 | 81,072 | - | - |
| 项目 | 700,000 | 3,134 | 324,124 | - | - |
| 绍兴三期物流基地 | 420,504 | 1 18,563 | 218,490 | - | (25,011 ) |
| 眉山二期物流基地 | 450,000 | 79,116 | 203,953 | - | - |
| 大连二期物流基地 苏宁华东电商产业园 | 249,400 | 1 08,812 | 77,240 | - | - |
| 项目 | 1,048,552 | - | 162,744 | - | - |
| 济南高新物流基地 | 467,748 | 2,036 | 160,633 | - | - |
| 郑州保税物流基地 | 157,671 | 72,329 | 66,745 | - | - |
| 苏宁冀东电商产业园 | 196,654 | 503 | 132,597 | - | - |
| 雨花云数据中心项目 苏宁华南电商总部暨  苏宁华南绿色冷链 | 432,656 | 1 16,771 | - | - | - |
| 总部项目  安庆悦城易购广场项 | 446,583 | - | 108,879 | - | - |
| 目 | 972,709 | 938 | 99,147 | - | - |
| 青岛胶州物流基地 | 768,797 | 2,083 | 95,768 | - | - |
| 沈阳于洪物流基地 苏宁易购桂北智慧电 | 665,712 | 3,066 | 89,239 | - | - |
| 商产业园项目 | 131,149 |  | 82,487 |  | - |

借款费用其中：本年借

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2020 年 | 工程投入占预 | | 资本化 | 款费用资本化 | 本年借款费用 | |
| 12月31日 | 算的比例 | 工程进度 | 累计金额 | 金额 | 资本化率 | 资金来源  借款及 |
| 398,011 | 57% | 基础建设中 | 3,051 | 3,051 | 4.92% | 募集资金 |
| 375,764 | 73% | 基础建设中 | 13,228 | 10,105 | 4.92% | 借款 |
| 327,258 | 47% | 基础建设中 | 4,095 | 4,086 | 4.92% | 借款 借款及 |
| 312,042 | 80% | 基础建设中 | 54 | - | 4.92% | 募集资金 |
| 283,069 | 63% | 基础建设中 | 5,424 | 5,424 | 4.92% | 借款 |
| 186,052 | 75% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
| 162,744 | 16% | 基础建设中 | 846 | 846 | 4.92% | 借款 |
| 162,669 | 35% | 基础建设中 | 1,976 | 1,924 | 4.92% | 借款 借款及 |
| 139,074 | 88% | 基础建设中 | 2,274 | 2,274 | 4.92% | 募集资金 |
| 133,100 | 68% | 基础建设中 | 1,700 | 1,699 | 4.92% | 借款 |
| 116,771 | 27% | 停建中 | 2,582 | - | 4.92% | 借款 |
| 108,879 | 24% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
| 100,085 | 10% | 基础建设中 | - | - | - | 自有资金 |
| 97,851 | 13% | 基础建设中 | 728 | 724 | 4.92% | 借款 |
| 92,305 | 14% | 基础建设中 | 675 | 639 | 4.92% | 借款 |
| 82,487 | 63% | 基础建设中 | 793 | 793 | 4.92% | 借款 |

（17）**在建工程（续）**

（a） 在建工程（续）

⑴ 重大在建工程项目变动（续）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 2019 年  12月31日 | 本年增加 | 本年转入 固定资产（附  注四（16）） |
| 郑州二期物流基地 | 97,701 | 45,294 | 36,039 | - |
| 株洲易购广场项目 新建苏宁环上海电商产 | 72,519 | 212 | 56,543 | - |
| 业园项目  西安国际港务区物流 | 474,574 | - | 49,029 | - |
| 基地 | 424,219 | 1,867 | 45,977 | - |
| 广州空港保税项目 苏宁易购杭州B2C（绍 兴）自动分拣中心项 | 420,664 | - | 36,582 | - |
| 目3期综合楼  苏宁易购内江电商智慧 | 31,203 | - | 25,011 | - |
| 产业园项目  广西智慧电商产业园 | 228,793 | 632 | 12,063 | - |
| 项目 | 637,262 | 2,632 | 5,400 | - |
| 贵阳高新物流基地 沈阳太原街易购广场 | 549,734 | 2,156 | 5,864 | - |
| 项目  苏宁易购江西电商产 | 80,000 | - | 7,279 | - |
| 业园 | 373,103 | - | 4,979 | - |
| 抚顺易购广场项目 | 30,000 | - | 4,358 | - |
| 成都青白江二期 | 401,080 | - | 3,799 | - |
| 合肥长丰物流基地 | 743,256 | 505,159 | 131,778 | (636,937) |
| 天津北辰物流基地 | 643,998 | 480,833 | 135,785 | (616,618) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 本年其他 减少 | 2020 年  12月31日 | 工程投入占预  算的比例 | 工程进度 | 借款费用其中：本年借  资本化款费用资本化本年借款费用 | | | |
| 累计金额 | 金额 | 资本化率 | 资金来源 |
|  | 81,333 | 83% | 基础建设中 | 2,342 | 1,912 | 4.92% | 借款及 募集资金 |
| - | 56,755 | 78% | 基础建设中 | 764 | 764 | 4.92% | 借款 |
| - | 49,029 | 10% | 基础建设中 | 155 | 155 | 4.92% | 借款 |
| - | 47,844 | 11% | 基础建设中 | 748 | 683 | 4.92% | 借款 |
| - | 36,582 | 9% | 基础建设中 | 211 | 211 | 4.92% | 借款 |
| - | 25,011 | 80% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
| - | 12,695 | 6% | 基础建设中 | 61 | 60 | 4.92% | 借款 |
| - | 8,032 | 1% | 基础建设中 | 160 | 155 | 4.92% | 借款 |
| - | 8,020 | 1% | 基础建设中 | 52 | - | 4.92% | 借款及 募集资金 |
| - | 7,279 | 9% | 基础建设中 | 72 | 72 | 4.92% | 借款 |
| - | 4,979 | 1% | 基础建设中 | 11 | 11 | 4.92% | 借款 |
| - | 4,358 | 15% | 基础建设中 | 32 | 32 | 4.92% | 借款 |
| - | 3,799 | 1% | 基础建设中 | 7 | 7 | 4.92% | 借款 |
|  |  | 86% | 已投入运营 | 5,582 | 5,035 | 4.92% | 借款及 募集资金 |
| - | - | 96% | 已投入运营 | 5,708 | 1,314 | 4.92% | 借款及 募集资金 |

（17）**在建工程**（**续**）

（a） 在建工程（续）

⑴ 重大在建工程项目变动（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 2019 年  12月31日 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 （附注（16）） | 本年 其他减少 | 2020 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：本年借 款费用资本化 金额 | 本年借款费用  资本化率 |
| 成都新都钟楼苏宁易购 广场 | 578,934 | 386,147 | 111,673 | (497,820) | - | - | 86% | 已投入运营 | 17,443 | 11,461 | 4.92% |
| 成都青白江物流基地 | 445,319 | 365,924 | 68,017 | (432,406) | (1,535) | - | 97% | 已投入运营 | 9,786 | 2,992 | 4.92% |
| 徐州高新物流基地项目 | 397,029 | 260,269 | 59,868 | (320,137) |  |  | 81% | 已投入运营 | 2,959 | 797 | 4.92% |
| 沈阳苏家屯苏宁易购 广场 | 319,098 | 240,687 | 41,199 | (281,886) | - | - | 88% | 已投入运营 | 10,892 | 6,405 | 4.92% |
| 芜湖物流基地 | 295,016 | 238,199 | 27,488 | (265,687) | - | - | 90% | 已投入运营 | 3,736 | 542 | 4.92% |
| 淮安金湖苏宁易购广场 | 376,184 | 184,401 | 120,610 | (305,011) | - | - | 81% | 已投入运营 | 8,127 | 6,090 | 4.92% |
| 郑州空港物流基地 | 210,815 | 184,237 | 8,190 | (192,427) | - | - | 91% | 已投入运营 | 6,032 | 2,612 | 4.92% |
| 襄阳智慧零售电商产 业园 | 214,688 | 179,469 | 30,014 | (209,483) | - | - | 98% | 已投入运营 | 334 | - | 4.92% |
| 长春三期物流基地 | 145,355 | 108,688 | 57 | (108,745) | - | - | 75% | 已投入运营 | 27 | 27 | 4.92% |
| 海南澄迈物流基地 | 248,586 | 70,432 | 159,367 | (229,799) | - | - | 92% | 已投入运营 | 393 | 315 | 4.92% |
| 济宁兖州物流基地一期 | 230,428 | 57,480 | 138,521 | (196,001) | - | - | 85% | 已投入运营 | 2,854 | 2,678 | 4.92% |
| 其他项目 | 726,713 . | 70,255 | 44,377 | (65,551) | (19,394) | 29,687 | - | - | 2,677 | 79 | 4.92% |
|  |  | 4,332,066 | 3,525,946 | (4,358,508) | (45,940) | 3,453,564 |  |  | 118,591 | 75,974 |  |

资金来源

借款 借款及 募集资金 借款及 募集资金

借款 借款及 募集资金

借款 借款及 募集资金 借款及 募集资金 借款及 募集资金 借款及 募集资金

借款

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(18)**无形资产**

客户关系类 土地使用权 软件 商标及域名 无形资产 优惠承租权(a) 合计

原价

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019年12月31日 | 10,080,925 | 1,780,058 | 1,953,702 | 3,395,396 | 1,354,378 | 18,564,459 |
| 本年增加 |  |  |  |  |  |  |
| 购置 | 998,578 | 92,739 | - | - | - | 1,091,317 |
| 开发支出转入 | - | 88,578 | - | - | - | 88,578 |
| 其他 | - | - | - | - | - | - |
| 本年减少 |  |  |  |  |  |  |
| 处置 | (52,953) | (7,306) | - | - | (5,049) | (65,308) |
| 处置子公司 | (526,380) | (18) | - | - | - | (526,398) |
| 本年外币报表折算差异 | - | - | (836) | (190) | - | (1,026) |
| 2020年12月31日 | 10,500,170 | 1,954,051 | 1,952,866 | 3,395,206 | 1,349,329 | 19,151,622 |

累计摊销

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019年12月31日 | (926,928) | (1,205,502) | (454,173) | (449,916) | (284,108) | (3,320,627) |
| 本年增加 |  |  |  |  |  |  |
| 计提 | (324,635) | (229,968) | (87,660) | (270,560) | (74,739) | (987,562) |
| 本年减少 |  |  |  |  |  |  |
| 处置 | 7,149 | 2,224 | - | - | 402 | 9,775 |
| 处置子公司 | 48,499 | 14 | - | - | - | 48,513 |
| 本年外币报表折算差异 | - | - | 836 | 190 | - | 1,026 |
| 2020年12月31日 | (1,195,915) | (1,433,232) | (540,997) | (720,286) | (358,445) | (4,248,875) |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（18）**无形资产**（**续**）

客户关系类

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 土地使用权 | 软件 | 商标及域名 | 无形资产 | 优惠承租权（a） | 合计 |
| 减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 2019年12月31日 | - | (219) | (6,534) | (542,757) | - | (549,510) |
| 本年计提 | - | (65) | - | (471,143) | - | (471,208) |
| 2020年12月31日 | - | (284) | (6,534) | (1,013,900) | - | (1,020,718) |
| 账面价值 | | | | | | |
| 2020年12月31日 | 9,304,255 | 520,535 | 1,405,335 | 1,661,020 | 990,884 | 13,882,029 |
| 2019年12月31日 | 9,153,997 | 574,337 | 1,492,995 | 2,402,723 | 1,070,270 | 14,694,322 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（18）**无形资产**（**续**）

2020年度无形资产的摊销金额约人民币9.88亿元（2019年度:约人民币8.77 亿元）。

于2020年12月31日，账面价值约0.86亿元的土地使用权未办妥产权证。 （2019年12月31日：无未办妥产权证的土地使用权）。

于2020年12月31日，本集团用账面价值约为人民币4.25亿元的无形资产 （2019年12月31 0： 4.12亿元）抵押用于取得一年内到期的长期借款约为人 民币17.04亿元（2019年12月31日：取得长期借款约为人民币7.22亿元， 其中包括一年内到期的长期借款0.18亿元）（附注四（34））。

2020年度，由于新冠肺炎疫情的爆发及经营策略的改变，收购天天快递业务 而产生的客户管理类无形资产出现减值迹象。本集团将上述无形资产所属的 快递业务作为资产组进行减值测试，按照可收回金额低于其账面价值的差额 计提减值准备并计入资产减值损失。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。本集团采 用预计未来现金流量的现值确定相关资产组的可收回金额，并计提减值准备 约人民币4.71亿元。本集团在计算可收回金额时所采用的税前折现率区间为 12.45% 至 13.49%。

（a） 优惠承租权

优惠承租权系本集团以前年度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：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年  12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | | 2020 年  12月31日 |
|  |  |  | 计入损益 | 确认为无形资产 |  |
| 软件开发 | 42,927 | 122,449 | (35,660) | (88,578) | 41,138 |

2020年度，本集团新增软件开发支出约人民币1.22亿元（2019年度：约人民 币3.27亿元），约人民币8,858万元（2019年度：约人民币2.67亿元）于当期 确认为无形资产，约人民币4,114万元（2019年度：约人民币4,293万元）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**）

（19）**商誉**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年  12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2020 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 | 2,191,953 |  |  | 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 |
| 物流仓储业务 | 59,458 |  |  | 59,458 |
| 满座网业务 | 33,372 |  |  | 33,372 |
| 好耶广告技术板块业务 | 25,109 |  |  | 25,109 |
| 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 |
|  | 7,836,227 | - | - | 7,836,227 |
| 减：减值准备- |  |  |  |  |
| 天天快递物流业务（i） | (357,815) | (1,032,993) | - | (1,390,808) |
| 物流仓储业务 | - | (59,458) | - | (59,458) |
| Citicall Retain |  |  |  |  |
| Management Limited |  |  |  |  |
| 之零售批发业务 | (616) | - | - | (616) |
|  | (358,431) | (1,092,451) | - | (1,450,882) |
|  | 7,477,796 | (1,092,451) | - | 6,385,345 |

**合并财务报表项目附注**（**续**）

(19)

**商誉**（**续**）

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，2020年度 商誉分摊未发生变化

分摊情况根据经营分部（附注七）汇总如下:

在进行商誉减值测试时

回金额低于其账面价值的部分，确认相应的减值准备，相关差额计入当期损 益（附注四（52）），其中可收回金额根据资产组或资产组组合的公允价值减去 处置费用后的净额与资产组或资产组组合预计未来现金流量的现值两者之间 较高者确定。本集团采用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。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 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（i） | 大陆地区物流 | 2,191,953 | (1,390,808) | 801,145 |
| 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 |
| 苏宁物流仓储业务资产组（i） | 大陆地区物流 | 59,458 | (59,458) | - |
| 开放平台业务资产组组合 | 大陆地区零售 | 58,481 | - | 58,481 |
| 其他 | 其他 | 2,449 | (616) | 1,833 |
|  |  | 7,836,227 | (1,450,882) | 6,385,345 |

资产组和资产组组合

所属业务分部

2020年12月31日

本集团根据包含商誉的资产组或资产组组合的可收

⑴ 于2020年度，由于苏宁物流运配业务资产组组合及苏宁物流仓储业务资产组

整体运营状况未如预期，计提减值准备约人民币10.92亿元（2019年度：约人 民币2.17亿元）。

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，预测期增长 率基于管理层批准的五年期预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率, 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。

**合并财务报表项目附注**（**续**）

**四**

(19)

**商誉**（**续**）

2020年度及2019年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如

下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 家乐福中国业务 | 2020年度 | 2019年度 |
| 收入增长率 | 5.8%-13.8% | 3%-18.4% |
| 预测期毛利率 | 22.5%-26.0% | 24%-25.1% |
| 稳定阶段毛利率 | 26.0% | 25.1% |
| 永续增长率 | 2.6% | 2.8% |
| 税前折现率 | 14.75% | 14.85% |
| 万达百货业务 | 2020年度 | 2019年度 |
| 收入增长率 | 2.6%-23.2% | 2%-3.5% |
| 预测期毛利率（i） | 96.4%-96.5% | 18.9% |
| 稳定阶段毛利率（i） | 96.5% | 18.9% |
| 永续增长率 | 2.6% | 2.8% |
| 税前折现率 | 15.08% | 14.96% |
| 苏宁物流业务 | 2020年度 | 2019年度 |
| 收入增长率 | -3.2%-16.7% | 4%-14% |
| 预测期毛利率 | 14.4%-21.5% | 13%-22% |
| 稳定阶段毛利率 | 21.5% | 22% |
| 永续增长率 | 2.6% | 2.8% |
| 税前折现率 | 16.0% | 15.3% |
| 由于新收入准则的影响， | 自2020年度起按照净额法确认万达百货的联营收 | |
| 入，因此导致了 2020年度预测期毛利率和稳定阶段毛利率较2019年度的较 | | |

⑴

大变化。

（19）**商誉**（**续**）

2020年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下（续）:

红孩子母婴及美妆业务

收入增长率 预测期毛利率 稳定阶段毛利率

永续增长率

税前折现率

2020年度

2019年度

2.6%-25.5%

12%-12.4%

12.4%

2.6%

15.2%

6.5%-7% 13.9%-14.9% 14% 2.8% 15.3%

满座网业务及好耶广告技术板

块业务 2020年度 2019年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收入增长率 | 22.7%-89.5% | 10%-20% |
| 预测期毛利率 | 91.6%-96.7% | 15.6%-92% |
| 稳定阶段毛利率 | 96.7% | 16%-91% |
| 永续增长率 | 2.6% | 2.8% |
| 税前折现率 | 20.7% | 19.5%-23.2% |

**四 合并财务报表项目附注(续)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| (20)**长期待摊费用** | | |
|  | 2019 年  12月31日 | 会计政策变更 |
| 经营租入固定资产改良 | 1,607,861 | (附注二(31)) |
| 递延延保业务费用 | 507,274 | (507,274) |
| 预付长期房屋租赁费 | 409,701 | - |
| 系统接入服务费 | - | - |
|  | 2,524,836 | (507,274) |
| 减值准备-经营租入固定资 |  | |
| 产改良 | - | - |
|  | 2,524,836 | (507,274) |

2020 年

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 本年增加 | 本年摊销 | 本年转出 | 处置子公司 | 12月31日 |
| 370,504 | (855,603) |  | (356) | 1,122,406 |
| 83,825 | (81,558) |  | - | 411,968 |
| 18,869 | (4,272) |  | - | 14,597 |
| 473,198 | (941,433) |  | (356) | 1,548,971 |
| (45,732) | - | 7,281 | - | (38,451) |
| 427,466 | (941,433) | 7,281 | (356) | 1,510,520 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（21）**其他非流动资产**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|  | 合同履约成本-递延延保业务费用 | 462,474 | — |
|  | 预付工程设备款 | 143,187 | 190,888 |
|  | 预付股权收购款 | 90,923 | 90,923 |
|  | 保函保证金 | 81,872 | 27,540 |
|  | 预付土地及购房款 | 63,095 | 487,729 |
|  |  | 841,551 | 797,080 |
| (22) | **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 |  |  |

2020年12月31日 2019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 | 30,920 | 7,245 | 21,822 | 5,021 |
| 尚未支付的广告费 | 450,788 | 110,355 | 1,317,841 | 323,506 |
| 预提租赁费 | 1,277,361 | 304,734 | 953,307 | 243,456 |
| 可抵扣亏损 | 14,724,238 | 3,41 5,586 | 10,284,678 | 2,376,910 |
| 资产减值及损失准备 | 2,891,263 | 706,878 | 1,661,765 | 408,617 |
| 资产性政府补助 | 838,389 | 207,545 | 793,344 | 194,962 |
| 延保收入 | 694,373 | 173,593 | 781,249 | 195,312 |
| 广告费和业务宣传费超过 |  |  |  |  |
| 当年营业收入5%部分 | 5,335,042 | 1,333,761 | 3,105,720 | 776,430 |
| 房地产企业预计利润 | 39,327 | 9,832 | 1,533 | 383 |
| 以公允价值计量且其变动 |  |  |  |  |
| 计入其他综合收益的 |  |  |  |  |
| 金融资产 | 1,467,242 | 366,811 | 855,862 | 213,966 |
| 以公允价值计量且其变动 |  |  |  |  |
| 计入当期损益的金融 |  |  |  |  |
| 资产 | 189,793 | 63,423 | 248,666 | 62,167 |
| 抵销内部未实现利润 | 116,643 | 29,161 | 111,645 | 27,911 |
| 员工持股计划 | 15,154 | 3,740 | 415,760 | 102,137 |
| 其他 | 669,566 | 163,151 | 1,019,962 | 232,035 |
|  | 28,740,099 | 6,895,815 | 21,573,154 | 5,162,813 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 预计于1年内（含1年）转 |  |  |  |  |
| 回的金额 |  | 1,067,795 |  | 1,097,535 |
| 预计于1年后转回的金额 |  | 5,828,020 |  | 4,065,278 |
|  |  | 6,895,815 |  | 5,162,813 |

（22）**递延所得税资产和递延所得税负债**（**续**）

（b） 未经抵销的递延所得税负债

2020年12月31日 2019年12月31日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 应纳税 暂时性差异 | 】翦4不 所得税负债 | 应纳税 暂时性差异 | 】翦4不 所得税负债 |
| 未实现公允价值变动 | 23,064,930 | 5,766,232 | 24,073,487 | 6,018,283 |
| 非同一控制下企业合并 | 8,747,512 | 2,186,163 | 9,761,277 | 2,440,228 |
| 利息资本化 | 406,979 | 101,745 | 392,466 | 98,566 |
| 延保费用 | 138,538 | 34,635 | 115,720 | 28,759 |
| 其他 | 203,824 | 22,635 | 138,208 | 14,487 |
|  | 32,561,783 | 8,111,410 | 34,481,158 | 8,600,323 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 预计于1年内（含1年）转 |  |  |  |  |
| 回的金额 |  | 259,063 |  | 398,979 |
| 预计于1年后转回的金额 |  | 7,852,347 |  | 8,201,344 |
|  |  | 8,111,410 |  | 8,600,323 |

（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：

2020年12月31日 2019年12月31日

可抵扣暂时性差异（i） 486,944 596,768

可抵扣亏损（ii） 8,391,897 8,411,451

8,878,841 9,008,219

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。

⑴ 于2020年12月31日，本集团并未就可抵扣暂时性差异约人民币4.87亿元

（2019年12月31日：约人民币5.97亿元）确认递延所得税资产约人民币1.22 亿元（2019年12月31日：约人民币1.49亿元）。

（ii） 于2020年12月31日，本集团并未就可抵扣亏损约人民币83.92亿元（2019 年12月31日：约人民币84.11亿元）确认递延所得税资产约人民币19.92亿 元（2019年12月31日：约人民币20.11亿元）。

(22)**递延所得税资产和递延所得税负债**(**续**)

1. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 2020 年 | 不适用 | 1,488,553 |
| 2021 年 | 1,513,251 | 1,394,387 |
| 2022 年 | 1,364,844 | 1,722,047 |
| 2023 年 | 1,598,953 | 1,492,130 |
| 2024 年 | 1,605,068 | 1,419,879 |
| 2025 年 | 1,132,989 | - |
| 2033 年 | 1,509 | 2,761 |
| 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 | 2,882 | 3,395 |
| 2040 年 | 3,008 | - |
| 无到期日 | 1,105,366 | 824,272 |
|  | 8,391,897 | 8,411,451 |

于2020年12月31日，本集团重新考虑部分子公司在可抵扣亏损到期前是 否存在足够的应纳税额所得额，并减记以前年度确认的递延所得税资产约人 民币0.38亿元，对应的可抵扣亏损约人民币1.57亿元。

1. 未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异

本集团充分考虑境外子公司累计未分配利润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在可预见的未来没有股利分配的计划，亦 没有处置该等子公司的意图，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。

1. 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：

2020年12月31日 2019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 递延所得税负债 | (1,225,325 5,670,490  (1,225,325： 6,886,085 | (1,032,643)  (1,032,643) | 4,130,170  7,567,680 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（23）**资产减值及损失准备**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年  12月31日 | 本年增加 \_ | 本年减少 | | | 2020 年  12月31日 |
| 转回 | 核销/转销 | 处置 |
| 应收账款坏账准备 | 382,349 | 315,691 | (11,539) | (13,272) | - | 673,229 |
| 其中：单项计提坏账准备 | 172,671 | 177,001 | (11,539) | (9,474) | - | 328,659 |
| 组合计提坏账准备 | 209,678 | 138,690 | - | (3,798) | - | 344,570 |
| 其他应收款坏账准备 | 203,633 | 45,32 | (5,757) | (34,953) | (108) | 208,142 |
| 其中：单项计提坏账准备 | 115,950 |  | (5,757) | - | - | 110,278 |
| 组合计提坏账准备 | 87,683 | 45,24 | - | (34,953) | (108) | 97,864 |
| 长期应收款坏账准备 | 886 | 1,055 | (480) | (21) |  | 1,440 |
| 其中：单项计提坏账准备 | - | - | - | - |  | - |
| 组合计提坏账准备 | 886 | 1,055 | (480) | (21) |  | 1,440 |
| 应收票据坏账准备 | 41,024 | 24,822 | (41,024) | - |  | 24,822 |
| 货币资金减值准备 | - | 83,543 | - | - |  | 83,543 |
| 应收款项融资坏账准备 | 6,144 | - | (6,144) | - |  | - |
| 小计 | 634,036 | 470,438 | (64,944) | (48,246) | (108) | 991,176 |
| 存货跌价准备 | 358,213 | 377,000 |  | (174,076) |  | 561,137 |
| 长期股权投资减值准备 | 4,602 | 35,932 |  |  | - | 40,534 |
| 固定资产减值准备 | - | 165,638 |  |  | (3,691) | 161,947 |
| 无形资产减值准备 | 549,510 | 471,208 |  |  | - | 1,020,718 |
| 商誉减值准备 | 358,431 | 1,092,451 |  |  | - | 1,450,882 |
| 长期待摊费用减值准备 | - | 45,73 |  |  | (7,281) | 38,451 |
| 小计 | 1,270,756 | 2,187,961 |  | (174,076) | (10,972) | 3,273,669 |
|  | 1,904,792 | 2,658,399 | (64,944) | (222,322) | (11,080) | 4,264,845 |

**合并财务报表项目附注**（**续**）

(24)

**短期借款**

2020年12月31日

2019年12月31日

质押借款（a）

信用借款

保证借款（b） 应付短期借款利息

13,405,707

9,910,939

391,344

37,701

23,745,691

8,245,753

9,731,233

940,989

36,846

18,954,821

于2020年12月31日，人民币银行质押借款约人民币134.06亿元系由约人 民币95.32亿元的银行定期存款和保证金账户存款、人民币1.27亿元的信用 证保证金（附注四⑴）、人民币1亿元的结构性存款（附注四⑵）以及本集团持 有的价值约人民币4.38亿元存货（附注四（7））作为质押（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⑴）以及人民币6,800万 元的存货（附注四（7））作为质押）。

(a)

于2020年12月31日，保证借款约人民币3.91亿元由招商银行股份有限公 司南京分行和汇丰银行（中国）南京分行分别提供保证（2019年12月31日：保 证借款约人民币9.41亿元系由招商银行股份有限公司南京分行提供保证）。

(b)

(c)

于2020年12月31日

31 日：2.22%至 8%）。

短期借款的利率区间为1.23%至5%（2019年12月

(25)

**应付票据**

2020年12月31日

2019年12月31日

商业承兑汇票 银行承兑汇票

7,749,668

13,271,556

21,021,224

2,161,644

23,997,205

26,158,849

本集团开立的银行承兑汇票以存于银行的汇票保证

于2020年12月31日

金约人民币43.65亿元（2019年12月31日：共计约人民币78.06亿元）（附注 四⑴）作为质押保证。

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(26)**应付账款**

2020年12月31日 2019年12月31日

应付货款 31,051,572 44,380,475

⑴ 于2020年12月31日，账龄超过一年的应付账款约人民币6.77亿元(2019

年12月31日：约人民币6.57亿元)，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。

(27)**预收款项**

2020年12月31日 2019年12月31日

预收房租 286,609 343,609

储值卡 一 4,565,499

预收货款 一 2,244,680

房地产预售款 一 3,789

286,609 7,157,577

(28)**合同负债**

2020年12月31日 2019年12月31日

预收货款 6,685,967

储值卡 4,215,741

延保收入 460,074

未使用的奖励积分 143,357

其他 12,995

11,518,134 —

⑴ 包括在2020年1月1日账面价值中的约人民币53.83亿元合同负债已于2020

年度转化为营业收入，包括预收货款收入约人民币23.31亿元、储值卡收入 约人民币24.81亿元、延保收入约人民币2.82亿元，积分收入约人民币2.89 亿元。

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(29)**应付职工薪酬**

2020年12月31日

2019年12月31日

(a)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付短期薪酬(a) |  | 899,864 | 1,354,375 |
| 应付设定提存计划(b) |  | 35,596 | 31,786 |
| 应付辞退福利(c) |  | 6,588 | - |
|  |  | 942,048 | 1,386,161 |
| 短期薪酬 |  |  |  |
|  | 2019 年 12 月 31 |  | 2020 年 12 月 31 |
| 日 |  | 本年增加 本年减少 | 日 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,271,352 | 10,277,118 (10,719,318) | 829,152 |
| 职工福利费 | 23,407 | 241,393 (243,720) | 21,080 |
| 社会保险费 | 11,508 | 194,853 (193,486) | 12,875 |

(b)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：医疗保险费 | 9,991 | 169,201 | (168,012) | 11,180 |
| 工伤保险费 | 611 | 10,346 | (10,273) | 684 |
| 生育保险费 | 906 | 15,306 | (15,201) | 1,011 |
| 住房公积金 | 10,060 | 331,328 | (336,165) | 5,223 |
| 工会经费和职工教育经费 | 38,048 | 47,844 | (54,358) | 31,534 |
|  | 1,354,375 | 11,092,536 | (11,547,047) | 899,864 |
| 设定提存计划 |  |  |  |  |
|  | 2019 年 12 月 31 E | 本年增加 | 本年减少 | 2020年12月31日 |
| 基本养老保险 | 29,293 | 496,057 | (492,542) | 32,808 |
| 失业保险费 | 2,493 | 42,196 | (41,901) | 2,788 |
|  | 31,786 | 538,253 | (534,443) | 35,596 |

(c)

应付辞退福利

2020年12月31日 2019年12月31日

应付辞退福利

6,588

**四**

(30)

**合并财务报表项目附注**（**续**）

**应交税费**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应交企业所得税 | 611,162 | 1,019,333 |
| 未交增值税 | 161,633 | 530,025 |
| 应交城市维护建设税 | 19,453 | 34,214 |
| 应交个人所得税 | 18,576 | 27,400 |
| 应交教育费附加 | 11,145 | 25,534 |
| 应交土地增值税 | - | 3,026 |
| 其他 | 78,780 | 73,755 |
|  | 900,749 | 1,713,287 |

2020年12月31日

2019年12月31日

(31)

**其他应付款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 应付工程款项 | 3,284,470 | 3,433,241 |
| 应付投资款 | 2,752,967 | 923,009 |
| 应付保证金及押金 | 2,632,760 | 2,312,929 |
| 应付关联方资金拆借款 | 2,009,333 | - |
| 应付广告、市场推广费及信息技 |  |  |
| 术服务费 | 1,666,410 | 2,600,770 |
| 应付房租及水电费 | 884,089 | 728,573 |
| 应付行政办公费用 | 452,750 | 317,970 |
| 应付信息服务费 | 219,192 | 403,928 |
| 应付劳务外包费 | 212,510 | 134,035 |
| 转租预收的房租/水电费 | 195,128 | 242,417 |
| 应付员工持股计划 | 146,214 | 291,114 |
| 长期借款利息 | - | 21,555 |
| 其他 | 1,344,227 | 1,202,762 |
|  | 15,800,050 | 12,612,303 |

于2020年12月31日，账龄超过一年的其他应付款约人民币53.18亿元（2019 年12月31日：约人民币21.13亿元），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**)

(32) **一年内到期的非流动负债**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 8,959,263 | 5,901,763 |
| 一年内到期的应付债券 |  |  |
| (附注四(35)) | 7,571,031 | 1,742,461 |
| 一年内到期的长期应付款 |  |  |
| (附注四(36)) | 1,143,994 | - |
| 其他 | 10,312 | 18,484 |
|  | 17,684,600 | 7,662,708 |
| (33)**其他流动负债** |  |  |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 预提房屋租金 | 1,016,536 | 713,759 |
| 待转销项税额 | 356,185 | — |
| 预提水电费 | 88,753 | 105,288 |
| 闭店违约金 | 98,105 | - |
| 应付退货款 | 65,021 | — |
| 未决诉讼 | 26,146 | - |
| 积分计划 | — | 259,925 |
| 其他 | 304 | 251 |
|  | 1,651,050 | 1,079,223 |
| (34)**长期借款** |  |  |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 质押借款(a) | 4,114,000 | 5,415,900 |
| 信用借款 | 3,099,328 | 7,453,100 |
| 抵押借款(b) | 1,704,200 | 722,100 |
| 应付长期借款利息 | 41,735 | 31,558 |
|  | 8,959,263 | 13,622,658 |
| 减：一年内到期的长期借款(c) | (8,959,263) | (5,901,763) |
|  | - | 7,720,895 |

2020年12月31日

2019年12月31日

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（34）**长期借款**（**续**）

（a） 于2020年12月31日，本集团所持有的中国联通585,651,537股限售流通 股（附注四（12））及其他货币资金约人民币7,818万元（附注四⑴）质押用于取得 一年内到期的长期借款人民币27.94亿元；本集团所持有的全国37家百货门 店项目公司100%股权质押用于取得一年内到期的长期借款人民币13.2亿元 （2019年12月31日：本集团所持有的中国联通585,651,537股限售流通股（附 注四（12））质押用于取得长期借款人民币27.96亿元（其中包括一年内到期的长 期借款13.98亿元）；本集团所持有的华泰证券122,860,00。股限售流通股质 押用于取得长期借款人民币10亿元（其中包括一年内到期的长期借款10万 元）；本集团所持有的全国37家百货门店项目公司100%股权质押用于取得长 期借款人民币16.2亿元）。

（b） 于2020年12月31日，本集团账面价值约为人民币8.08亿元的固定资产（附 注四（16））与账面价值约为人民币4.25亿元的无形资产（附注四（18））抵押用于 取得一年内到期的长期借款约为人民币17.04亿元，并由约人民币1,932万 元的长期抵押借款还款专户的银行存款（附注四（1））作质押（2019年12月31

日：本集团用账面价值约为人民币6.21亿元的固定资产（附注四（16））与账面价 值约为人民币4.12亿元的无形资产（附注四（18））抵押用于取得长期借款约为 人民币7.22亿元（其中包括一年内到期的长期借款0.18亿元），并由约人民币 1,666万元的长期抵押借款还款专户的银行存款（附注四（1））作质押。

（c） 如财务报表附注二（1）所述，于2020年度，本集团未满足部分借款合同中约定 的财务指标要求及未就某项业务安排按借款合同事先取得相关贷款银行同 意，该等事项构成本集团未能履行相关借款协议的某些约定条款，并触发其 他若干银行借款合同中的违约条款（以下合称“违约事项”）。该违约事项导致相 关银行及其他金融机构有权要求本集团提前偿还相关借款全部本金及利息。 该等借款本金及利息于2020年12月31日之余额共计人民币112.37亿元，其中 包括短期借款本息计人民币23.07亿元、一年内到期的长期借款本息计人民币 7.67亿元和原合同约定到期日为2021年12月31日之后的长期借款本金计人民 币81.63亿元。该长期借款人民币81.63亿元已在本年度财务报表中列示为一 年内到期的非流动负债。

（d） 于2020年12月31日，长期借款的利率区间为1.69%至5.75%（2019年12 月 31 日：3.32%至 6.1%）。

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（35）**应付债券**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年  12月31日 | 本年发行 | 应付债券  利息 | 溢折价  摊销 | 本年偿还 | 转入投资  收益 | 2020 年  12月31日 |
| 公司债券-18苏宁（a） | 9,985,572 | - | - | 10,206 | (2,450,836) | (195,273) | 7,349,669 |
| 公司债券-20苏宁（b） | - | 499,700 | - | 77 | - | - | 499,777 |
| 应付债券利息 | 245,691 | - | (24,329) | - | - | - | 221,362 |
|  | 10,231,263 | 499,700 | (24,329) | 10,283 | (2,450,836) | (195,273) | 8,070,808 |

其中：一年内到期的债

券及利息 （1,742,461）

(7,571,031)

499,777

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  5年（附第3年末发行人上调 票面利率选择权及投资者 | 1,700,000 |
| 公司债券-18苏宁03 | 1,000,000 | 2018年06月15日 | 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  3年（附第2年末发行人上调 票面利率选择权及投资者 | 1,600,000 |
| 公司债券-18苏宁06 | 1,500,000 | 2018年11月16日 | 回售选择权）  5年（附第3年末发行人上调 票面利率选择权及投资者 | 1,500,000 |
| 公司债券-18苏宁07 | 1,000,000 | 2018年11月16日 | 回售选择权） | 1,000,000 |
| 公司债券-20苏宁01 | 500,000 | 2020年03月13日 | 3年 | 500,000 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（35）**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。

（b） 经中国银行间市场交易商协会中市协[2019]MTN606号文核准,本公司获准于 中国银行间市场交易商协会注册中期票据，注册规模30亿元，该中期票据采 取集中簿记建档的发行方式。2020年3月13日发行面值为人民币5亿元的 2020年度第一期中期票据（20苏宁易购MTN001），此中期票据采用单利按年 计息，固定年利率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。

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(36)**长期应付款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 应付家乐福中国股权款(i) | 1,143,994 | 1,110,589 |
| 应付履约保证金及押金 | 986,801 | 1,330,171 |
|  | 2,130,795 | 2,440,760 |
| 减：一年内到期的长期应付款 |  |  |
| (附注四(32)) | (1,143,994) | - |
|  | 986,801 | 2,440,760 |

⑴ 于2019年6月22日，本集团之附属子公司Suning International Group Co.,

Limited 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，并对该长期应付款采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。

**四**

(37)

**合并财务报表项目附注**(**续**)

**递延收益**

(i)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2019 年  12月31日 | 会计政策 变更 (附注二(31)) | 2020 年  1月1日 | 本年增加 | 处置 子公司 | 2020 年 | |
| 本年减少12月31 | 日 |
| 递延延保业务  收入 1,410,192 | (1,410,192) | — | — | — | — | 预收延保  —业务收入 |
| 政府补助(i) 815,095 |  | 815,095 | 201,088 | (117,000) | 项目建设  (41,027) 858,156 补贴款 | |
| 加盟费收入 6,669 | (6,669) | — | — | — | — | 预收加盟  — 费收入 |
| 2,231,956 | (1,416,861) | 815,095 | 201,088 | (117,000) | (41,027) 858,156 | |
| 2019 年 | | 本年 | 计入其他收益 | 处置子 | 2020 年 | 与资产相关/ |
| 政府补助项目 12月31日 | | 增加 | (附注四(54)) | 公司 | 12月31日 | 与收益相关 |
| 苏宁华东物流中心 项目(南京空港 一期) | 31,148 | 89,000 | (1,958) |  | 118,190 | 与资产相关 |
| 芜湖物流基地 | 62,561 | - | (1,312) |  | 61,249 | 与资产相关 |
| 淮海电商智慧创业 园项目 | 55,146 |  | (1,376) |  | 53,770 | 与资产相关 |
| 鄂州物流基地 | 52,112 | - | (1,139) |  | 50,973 | 与资产相关 |
| 哈尔滨物流基地 | 49,423 | 1,000 | (1,241) |  | 49,182 | 与资产相关 |
| 合肥智慧电商产业 园项目 | 49,496 |  | (1,008) |  | 48,488 | 与资产相关 |
| 襄阳物流基地 | 24,878 | 14,795 | (841) |  | 38,832 | 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 | 32,357 |  | (862) |  | 31,495 | 与资产相关 |
| 长春物流基地 | 30,183 |  | (718) |  | 29,465 | 与资产相关 |
| 合肥物流基地 | 30,102 |  | (816) |  | 29,286 | 与资产相关 |
| 江苏苏宁物流基地 | 29,000 |  | (4,000) |  | 25,000 | 与资产相关 |
| 包头苏宁电器广场 | 21,701 |  | (550) |  | 21,151 | 与资产相关 |
| 沈阳协和广场项目 | 9,900 | 11,870 | (663) |  | 21,107 | 与资产相关 |
| 重庆保税港区扶 持款 | - | 20,000 | - |  | 20,000 | 与资产相关 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（37）**递延收益**（**续**）

(i)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年 | 本年 | 计入其他收益（附 | 处置子 | 2020 年 | 与资产相关/ |
| 政府补助项目 | 12月31日 | 增加 | 注四(54)) | 公司 | 12月31日 | 与收益相关 |
| 苏宁孝感电商产 |  |  |  |  |  |  |
| 业园 | 19,000 | 1,000 | (234) | - | 19,766 | 与资产相关 |
| 绍兴物流基地 | 18,724 | - | (403) | - | 18,321 | 与资产相关 |
| 临水景观基地 海南电商运营中心 | 18,462 | - | (409) | - | 18,053 | 与资产相关 |
| 项目 | 18,461 | - | (517) | - | 17,944 | 与资产相关 |
| 兰州物流基地 | 14,326 | - | (336) | - | 13,990 | 与资产相关 |
| 盐城盐宁物流基地 大连区域采购结算 | 14,270 | - | (345) | - | 13,925 | 与资产相关 |
| 中心项目 | 13,904 | - | (297) | - | 13,607 | 与资产相关 |
| 智能机器人项目 常州苏宁易达物流 | 14,435 | - | (5,249) | - | 9,186 | 与资产相关 |
| 基地  贵阳金阳新区物流 | 9,161 | - | (202) | - | 8,959 | 与资产相关 |
| 基地  大数据智能分析系 | 8,615 | - | (208) | - | 8,407 | 与资产相关 |
| 统项目 | 18,208 | - | (10,037) | - | 8,171 | 与资产相关 |
| 物流二期产业发展 沈阳苏家屯苏宁易 | - | 8,000 | (54) | - | 7,946 | 与资产相关 |
| 购广场项目  成都青白江物流园 | 7,385 | - | (197) | - | 7,1 88 | 与资产相关 |
| 项目 | - | 7,165 | (15) | - | 7,1 50 | 与资产相关 |
| 乌鲁木齐物流基地 | 6,057 | - | (144) | - | 5,913 | 与资产相关 |
| 其他 | 122,810 | 48,258 | (5,896) | (117,000) | 48,1 72 | 与资产相关 |
| 合计 | 815,095 | 201,088 | (41,027) | (117,000) | 858,1 56 |  |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（37）**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 |
| 大数据智能分析系统项目 | 政府补助 | 10,037 | 其他收益 |
| 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 |
| 苏宁华东物流中心项目（南京空港一 |  |  |  |
| 期） | 政府补助 | 1,958 | 其他收益 |
| 淮海电商智慧创业园项目 | 政府补助 | 1,376 | 其他收益 |
| 芜湖物流基地 | 政府补助 | 1,312 | 其他收益 |
| 哈尔滨物流基地 | 政府补助 | 1,241 | 其他收益 |
| 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 |
| 合肥智慧电商产业园项目 | 政府补助 | 1,008 | 其他收益 |
| 武汉物流基地 | 政府补助 | 897 | 其他收益 |
| 北京物流基地 | 政府补助 | 862 | 其他收益 |
| 襄阳物流基地 | 政府补助 | 841 | 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 |
| 供应链体系建设政府补助物流快递 |  |  |  |
| 业 | 政府补助 | 674 | 其他收益 |
| 沈阳协和广场项目 | 政府补助 | 663 | 其他收益 |
| 工业和信息产业转型升级项目 | 政府补助 | 611 | 其他收益 |
| 包头苏宁电器广场 | 政府补助 | 550 | 其他收益 |
| 海南电商运营中心项目 | 政府补助 | 517 | 其他收益 |
| 临水景观基地 | 政府补助 | 409 | 其他收益 |
| 绍兴物流基地 | 政府补助 | 403 | 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 |
| 东西湖物流基地 | 政府补助 | 319 | 其他收益 |
| 渤宁苏宁物流基地 | 政府补助 | 315 | 其他收益 |
| 其他 | 政府补助 | 3,347 | 其他收益 |
| 合计 |  | 41,027 |  |

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(38)**其他非流动负债**

2020年12月31日 2019年12月31日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 递延延保业务收入  预收长期购房款  流动性支持义务  远期外汇合同的公允价值亏损  递延加盟商收入  其他  (39)**股本** | | 877,787  424,134  67,210  36,552  5,168 | 2,983  175 |
| 1,410,851 | 3,158 |
| 2020年12月31日  9,310,040 | 2019年12月31日  9,310,040 |
|  | 人民币普通股 |
| (40) | **资本公积** |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年  12月31日 | 本年增加(i) | 本年减少(ii) | 2020 年  12月31日 |
| 股本溢价(附注四(41))  其他资本公积一其 | 4,895,303 | - | (150,055) | 4,745,248 |
| 他 | 32,353,701 | 91,687 | (3,962,392) | 28,482,996 |
|  | 37,249,004 | 91,687 | (4,112,447) | 33,228,244 |
|  | 2018 年 |  |  | 2019 年 |
|  | 12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 12月31日 |
| 股本溢价  其他资本公积一其 | 5,095,377 | - | (200,074) | 4,895,303 |
| 他 | 33,192,984 | 234,702 | (1,073,985) | 32,353,701 |
|  | 38,288,361 | 234,702 | (1,274,059) | 37,249,004 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（40）**资本公积**（**续**）

⑴ 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的公允价值。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。分别于2019 年度和2020年度，员工持股计划可出售的标的股票分别解锁40%和30%， 剩余30%部分将于2021年解锁。

该员工持股计划的存续期为48个月。

（40）**资本公积**（**续**）

⑴ 员工持股计划（续）

股份支付交易对财务状况和经营成果的影响:

2020年度

当期因权益结算的股份支付而计提的费用总额 0.88亿元 当期因权益结算的股份支付而计提的长期股权投资总额 0.04亿元 资本公积中以权益结算的股份支付的金额 0.92亿元

（ii） 购买子公司少数股权

于2020年11月，本集团向北京弘毅贰零壹零股权投资中心（有限合伙）及南 京易购投资中心（有限合伙）购买了其拥有的本集团之子公司江苏苏宁易购电 子商务有限公司合计30%的股权。本次交易的交易日为2020年11月18日， 本次交易完成后，本集团持有江苏苏宁易购电子商务有限公司100%的股权。 该交易产生的对资本公积的调整情况如下：

金额 购买成本一

支付的现金 180,000

未支付股权收购款 1,920,000

购买成本合计 2,100,000

减：交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享

有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净负

债

份额 1,862,392

调整资本公积 3,962,392

（iii） 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（36））。

**合并财务报表项目附注**（**续**）

**四**

(41)

**库存股**

2019 年  
12月31日

本年增加 2020年

（附注（一））本年减少⑴ 12月31日

707,032 （301,093） 2,305,900

库存股 1,899,961

于2020年度，员工持股计划可出售的标的股票不超过其持股总数30%的部 分已解锁。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3亿元、其他应付款约人民币1.5亿元以及资本公积约人民币1.5 亿元（附注四（40））。

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（42）**其他综合收益**

资产负债表中其他综合收益 2020年度利润表中其他综合收益

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年  12月31日 | 税后归属 于母公司 | 其他综合  收益转 留存收益 | 2020 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 | - | - | - | - | - |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | (930,651) | (491,876) | 99,499 | (1,323,028) | (644,721) | - | 152,845 | (491,876) | - |
| 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 | 40,684 | (18,168) | - | 22,51 6 | (18,168) | - | - | (18,168) | - |
| 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 | - |
| 外币财务报表折算差额 | 1,086,765 | (1,146,895) | - | (60,130) | (1,146,789) | - | - | (1,146,895) | 106 |
|  | 197,575 | (1,652,332) | 99,499 | (1,355,258) | (1,803,534) | - | 151,308 | (1,652,332) | 106 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（42）**其他综合收益**（**续**）

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 将重分类进损益的其他综合收益 | - | (743,973 ) | (743,973) | (186,678 ) | - | (930,651 ) | (148,618) | - | (33,157 ) | (186,678) | 4,903 |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 其他债权投资（含应收款项融资）信用减值 | (2,498) | - | (2,498 ) | 43,182 | - | 40,684 | 51,982 | (8,800) | - | 43,182 | - |
| 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**)

(43)**盈余公积**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 年  12月31日 | 会计政策  变更(a) | 2020 年  1月1日 | 本年增加 | 2020 年  12月31日 |
| 法定盈余公积金 | 1,690,873 | (21,873) | 1,669,000 | 82,958 | 1,751,958 |
| 被动稀释处置子公司 | 57,799 | - | 57,799 | - | 57,799 |
|  | 1,748,672 | (21,873) | 1,726,799 | 82,958 | 1,809,757 |
|  | 2018 年 | 会计政策 | 2019 年 |  | 2019 年 |
|  | 12月31日 | 变更 | 1月1日 | 本年增加 | 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 | - | - | - | 57,799 | 57,799 |
|  | 1,507,827 | 28,939 | 1,536,766 | 211,906 | 1,748,672 |

(a) 于2020年1月1日，由于首次执行新收入准则调整盈余公积约人民币2,187 万元(附注二(31))。

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2020年度按净利润之10%提取法定盈余公积金约人 民币8,296万元(2019年度：约人民币1.54亿元)。

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(44)**未分配利润**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 年初未分配利润(调整前) | 41,277,886 | 32,169,894 |
| 会计政策变更(a) | (230,990) | 277,115 |
| 年初未分配利润(调整后) | 41,046,896 | 32,447,009 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利 |  |  |
| 润 | (4,274,696) | 9,842,955 |
| 其他综合收益转入 | (99,499) | - |
| 一般风险准备转回 | - | 582,883 |
| 权益法转换为交易性金融 |  |  |
| 资产 | - | 7,873 |
| 减：提取法定盈余公积(附注四 |  |  |
| (43)) | (82,958) | (154,107) |
| 支付普通股股利(c) | (457,878) | (1,110,364) |
| 提取一般风险准备(b) | (97,966) | (280,564) |
| 被动稀释处置子公司 | - | (57,799) |
| 年末未分配利润 | 36,033,899 | 41,277,886 |

1. 于2020年1月1日，由于首次执行新收入准则调整2020年年初未分配利润 2.31亿元(附注二(31))。
2. 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2020年12月31日，本集团按照对联营 企业的持股比例对应确认一般风险准备。
3. 根据2020年5月18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0.5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152,493,839股股份后，以9,157,545,816股为基数, 共计约人民币4.58亿元。

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(45)**营业收入和营业成本**

2020年度 2019年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 主营业务收入 | 245,578,423 | 263,607,719 |
| 其他业务收入 | 6,717,243 | 5,621,181 |
|  | 252,295,666 | 269,228,900 |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 主营业务成本 | 223,444,744 | 229,270,973 |
| 其他业务成本 | 1,132,653 | 846,412 |
|  | 224,577,397 | 230,117,385 |

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下：

2020年度 2019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 | 238,502,552 | 216,542,992 | 253,655,530 | 222,081,232 |
| 物流服务 | 3,839,450 | 4,784,407 | 3,267,308 | 4,328,896 |
| 安装维修行业 | 1,937,828 | 1,623,905 | 1,973,516 | 1,622,973 |
| 金融行业 | - | - | 2,787,865 | 774,756 |
| 其他行业(i) | 1,298,593 | 493,440 | 1,923,500 | 463,116 |
|  | 245,578,423 | 223,444,744 | 263,607,719 | 229,270,973 |

⑴ 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**)

(45)**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:

2020年度 2019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 | 60,415,816 | 58,707,324 | 62,013,491 | 59,272,450 |
| 日用百货产品 | 50,683,648 | 43,912,145 | 45,570,496 | 37,477,567 |
| 小家电产品 | 40,844,302 | 35,703,175 | 43,824,393 | 36,417,902 |
| 白色电器产品 | 23,630,351 | 20,393,310 | 27,879,652 | 22,841,556 |
| 数码及IT产品 | 23,586,557 | 23,232,606 | 25,625,474 | 25,154,695 |
| 空调产品 | 20,910,618 | 18,376,915 | 25,996,285 | 21,828,193 |
| 黑色电器产品 | 18,431,260 | 16,217,517 | 22,745,739 | 19,088,869 |
| 物流服务 | 3,839,450 | 4,784,407 | 3,267,308 | 4,328,896 |
| 安装维修业务 | 1,937,828 | 1,623,905 | 1,973,516 | 1,622,973 |
| 金融服务 | - | - | 2,787,865 | 774,756 |
| 其他行业 | 1,298,593 | 493,440 | 1,923,500 | 463,116 |
|  | 245,578,423 | 223,444,744 | 263,607,719 | 229,270,973 |

(b) 其他业务收入和其他业务成本

2020年度 2019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) | 3,152,008 | - | 2,271,764 | - |
| 租金收入(ii) | 2,390,380 | 1,125,870 | 1,211,931 | 559,181 |
| 信息技术服务收入 | 438,803 | - | 823,403 | - |
| 代理费收入 | 148,203 | - | 405,394 | - |
| 其他(iii) | 587,849 | 6,783 | 908,689 | 287,231 |
|  | 6,717,243 | 1,132,653 | 5,621,181 | 846,412 |

⑴ 连锁店服务收入主要包括向客户收取的广告及展示服务收入及商品展示

位收入等。

1. 由于新冠肺炎疫情影响，本集团免除承租人2020年的租金约人民币1.24亿 元，本集团已将上述租金减免额冲减当期租金收入。
2. 其他主要包括物流增值服务收入等。

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(45)**营业收入和营业成本**(**续**)

1. 本集团2020年度营业收入分解如下:

2020年度

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 零售业务 | 物流服务 | 安装维修服务 | 其他 | 合计 |
| 主营业务收入 | 238,502,552 | 3,839,450 | 1,937,828 | 1,298,593 | 245,578,423 |
| 其中：在某一时点确认 | 238,502,552 | - | - | 1,298,593 | 239,801,145 |
| 在某一时段内确认 | - | 3,839,450 | 1,937,828 | - | 5,777,278 |
| 其他业务收入(i) | - | - | - | 6,717,243 | 6,717,243 |
|  | 238,502,552 | 3,839,450 | 1,937,828 | 8,015,836 | 252,295,666 |

⑴ 除租金收入外，其他业务收入均在某一时段内确认。

于2020年12月31日，本集团已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对 应的收入金额约人民币128.25亿元，其中，本集团预计约人民币115.18亿 元将于2021年度确认收入，约人民币13.07亿元将于2022年度及以后确 认收入。

(46)**税金及附加**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 | 计缴标准 |
| 房产税 | 219,774 | 188,905 | 房屋租金/房产原值 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、 |
| 印花税 | 154,465 | 177,445 | 许可证照的件数 |
| 城市维护建设税 | 135,710 | 233,222 | 增值税/消费税的缴纳税额 |
| 教育费附加 | 96,834 | 168,205 | 增值税/消费税的缴纳税额 |
| 土地使用税 | 61,333 | 50,598 | 应纳税土地占用面积 |
| 防洪、水利、安保基金 | 8,531 | 16,723 | 应纳税收入 |
| 其他 | 296,128 \_  972,775 | 225,809  1,060,907 |  |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（47）**销售费用**

2020年度 2019年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 租赁费 | 6,742,092 | 6,966,420 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,486,901 | 8,303,280 |
| 广告费及市场推广费 | 4,202,519 | 6,333,540 |
| 仓储费 | 1,130,785 | 1,160,208 |
| 运输及力资费用 | 1,084,428 | 3,543,433 |
| 固定资产折旧费 | 1,028,288 | 1,044,154 |
| 水电能源费 | 915,772 | 917,430 |
| 长期待摊费用摊销 | 882,695 | 888,577 |
| 信息技术服务费 | 760,994 | 652,570 |
| 无形资产摊销 | 457,059 | 473,062 |
| 社会保险费 | 420,308 | 913,403 |
| 办公费用 | 377,118 | 501,858 |
| 住房公积金 | 181,311 | 183,220 |
| 职工福利费 | 152,771 | 67,868 |
| 咨询费 | 32,304 | 15,328 |
| 差旅费 | 31,659 | 83,756 |
| 保险费 | 31,481 | 108,937 |
| 业务招待费 | 16,800 | 24,833 |
| 其他 | 1,741,226 | 1,350,141 |
|  | 25,676,511 | 33,532,018 |

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(48)**管理费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,226,620 | 2,173,209 |
| 无形资产摊销 | 469,729 | 374,736 |
| 固定资产折旧费 | 386,460 | 271,924 |
| 社会保险费 | 192,092 | 327,075 |
| 租赁费 | 111,435 | 204,403 |
| 咨询费 | 98,459 | 194,327 |
| 住房公积金 | 97,974 | 95,286 |
| 水电能源费 | 79,663 | 113,605 |
| 职工福利费 | 69,674 | 109,244 |
| 业务招待费 | 54,815 | 57,939 |
| 长期待摊费用摊销 | 54,466 | 19,998 |
| 差旅费 | 43,841 | 101,489 |
| 办公费用 | 43,071 | 110,665 |
| 保险费 | 27,931 | 26,789 |
| 其他 | 703,490 | 764,343 |
|  | 4,659,720 | 4,945,032 |
| (49)**研发费用** |  |  |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,462,461 | 1,817,790 |
| 固定资产折旧费 | 309,248 | 246,598 |
| 信息技术服务费 | 230,911 | 613,848 |
| 社会保险费 | 106,687 | 182,997 |
| 住房公积金 | 51,069 | 51,627 |
| 水电能源费 | 22,387 | 25,533 |
| 无形资产摊销 | 13,730 | 11,888 |
| 咨询费 | 8,991 | 137,555 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,272 | - |
| 职工福利费 | 3,007 | 3,453 |
| 差旅费 | 2,759 | 7,600 |
| 租赁费 | 124 | - |
| 其他 | 48,287 | 168,721 |
|  | 2,263,933 | 3,267,610 |

**四 合并财务报表项目附注**(**续**)

(50)**财务费用**

2020年度 2019年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | 2,218,321 | 1,850,197 |
| 减：资本化利息 | (80,606) | (64,389) |
| 利息费用 | 2,137,715 | 1,785,808 |
| 减：利息收入 | (562,209) | (921,612) |
| 长期应付款折现费用 | 56,007 | - |
| 银行手续费 | 429,201 | 1,201,077 |
| 汇兑损益 | (95,290) | 172,147 |
|  | 1,965,424 | 2,237,420 |

(51)**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：

2020年度 2019年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 存货变动  采购的商品及消耗的安装维修 | 2,199,590 | (4,708,583) |
| 用备件 | 214,591,662 | 228,076,061 |
| 房地产项目开发成本的变动 | 618,240 | (70,653) |
| 职工薪酬费用 | 11,718,703 | 16,973,327 |
| 租赁费(i) | 7,722,260 | 7,421,188 |
| 广告费及市场推广费 | 4,202,519 | 6,333,540 |
| 运输及力资费用 | 3,598,704 | 3,543,433 |
| 摊销费用 | 2,169,327 | 1,995,267 |
| 折旧费用 | 2,009,417 | 1,733,607 |
| 安装维修劳务支出 | 1,623,905 | 3,124,244 |
| 仓储费 | 1,130,785 | 1,469,024 |
| 水电能源费 | 1,017,822 | 1,056,568 |
| 信息技术服务费 | 991,905 | 1,266,418 |
| 办公费用 | 420,487 | 613,203 |
| 咨询费 | 139,754 | 347,210 |
| 其他 | 3,022,481 | 2,688,191 |
|  | 257,177,561 | 271,862,045 |

⑴ 由于新冠肺炎疫情影响，出租人免除本集团2020年的租金约人民币5.48亿

元，本集团已将上述租金减免额冲减当期租金费用。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **四** | **合并财务报表项目附注**（**续**） | | | |
| (52) | **资产减值损失** |  |  |  |
|  |  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 商誉减值损失 |  | 1,092,451 | 246,328 |
|  | 无形资产减值损失 |  | 471,208 | 548,927 |
|  | 存货跌价损失 |  | 377,000 | 226,465 |
|  | 固定资产减值损失 |  | 165,638 | 96,322 |
|  | 长期待摊费用减值损失 |  | 45,732 | 1,987 |
|  | 长期股权投资减值损失 |  | 35,932 | - |
|  |  |  | 2,187,961 | 1,120,029 |
| (53) | **信用减值损失** |  |  |  |
|  |  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 应收账款坏账损失 |  | 304,152 | 68,908 |
|  | 货币资金坏账损失 |  | 83,543 | - |
|  | 其他应收款坏账损失 |  | 39,570 | 117,427 |
|  | 长期应收款坏账损失/（转回） |  | 575 | (229) |
|  | 应收票据坏账（转回）/损失 |  | (16,202) | 26,057 |
|  | 发放贷款及垫款减值损失 |  | - | 393,870 |
|  |  |  | 411,638 | 606,033 |
| (54) | **其他收益** |  |  |  |
|  |  |  |  | 与资产相关/ |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 | 与收益相关 |
|  | 政府补助 | 798,270 | 298,870 | 与收益相关 |
|  | 政府补助（附注四（37）） | 41,027 | 39,170 | 与资产相关 |
|  |  | 839,297 | 338,040 |  |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（55）**投资收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 处置交易性金融资产取得的投 |  |  |
| 资收益 | 990,436 | 869,591 |
| 处置子公司产生的投资收益（附 |  |  |
| 注五⑴(b)) | 810,054 | 19,663,618 |
| 交易性金融资产持有期间取得 |  |  |
| 的投资收益 | 219,464 | 226,532 |
| 债券回购取得的投资收益 | 195,273 | - |
| 其他非流动金融资产投资持有 |  |  |
| 期间取得的投资收益 | 56,158 | - |
| 其他权益工具投资持有期间取 |  |  |
| 得的投资收益 | 35,373 | 38,327 |
| 其他流动资产持有期间取得的 |  |  |
| 投资收益 | 11,390 | - |
| 债权投资持有期间取得的投资 |  |  |
| 收益 | 407 | 408 |
| 权益法核算的长期股权投资 |  |  |
| 收益 | 14,118 | 264,998 |
| 处置其他非流动金融资产产生 |  |  |
| 的投资损失 | (88,933) | - |
| 处置衍生金融负债取得的投资 |  |  |
| 收益 | (30,078) | - |
| 衍生金融负债持有期间确认的 |  |  |
| 投资损失 | - | (14,560) |
| 处置联营公司产生的投资收益 | - | 312,617 |
| 权益法核算投资转换为交易性 |  |  |
| 金融资产取得的收益 | - | 444,259 |
| 其他 | - | (14,379) |
|  | 2,213,662 | 21,791,411 |

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**）

（56）**公允价值变动收益**/（**损失**）

2020年度 2019年度

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 | 532,788 | 344,672 |
| 理财产品 | (63,395) | (46,245) |
| 基金 | 45,168 | - |
| 交易性权益工具投资 | (283,365) | (261,589) |
|  | 231,196 | 36,838 |
| 其他非流动金融资产- |  |  |
| 股权投资 | 394,810 | (56,762) |
| 可转换债券 | 2,132 | (3,596) |
| 基金 | - | 156,662 |
| 优先股 | (65,819) | 79,815 |
| 衍生金融工具 | (58,077) | 6,414 |
|  | 273,046 | 182,533 |
| 衍生金融负债 | 400 | (799) |
| 其他非流动负债- |  |  |
| 远期外汇合同 | (34,052) | (2,296) |
| 流动性支持 | (3,310) | - |
|  | (37,362) | (2,296) |
|  | 467,280 | 216,276 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **四** | **合并财务报表项目附注**（**续**） | | | |
| (57) | **资产处置收益**/（**亏损**） |  |  | 计入2020年度  非经常性损益的 |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 | 金额 |
|  | 固定资产处置收益 |  |  |  |
|  | /（亏损） \_ | 35,646 | (16,473) | 35,646 |
| (58) | **营业外收入** |  |  | 计入2020年度  非经常性损益的 |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 | 金额 |
|  | 罚款收入 | 141,108 | 152,317 | 141,108 |
|  | 无需支付的应付款 | 102,024 | - | 102,024 |
|  | 商铺解约补偿收入 | 87,853 | - | 87,853 |
|  | 子公司注销利得 | - | 10,706 | - |
|  | 盘盈利得 | - | 424 | - |
|  | 其他 | 94,090 | 87,877 | 94,090 |
|  |  | 425,075 | 251,324 | 425,075 |
| (59) | **营业外支出** |  |  | 计入2020年度  非经常性损益的 |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 | 金额 |
|  | 罚款、赔款及违约 |  |  |  |
|  | 金 | 220,513 | 144,365 | 220,513 |
|  | 固定资产报废损失 | 65,188 | 42,736 | 65,188 |
|  | 火灾损失 | 50,028 | - | 50,028 |
|  | 捐赠支出 | 29,762 | 13,666 | 29,762 |
|  | 未决诉讼预计赔偿 | 26,146 | 12,991 | 26,146 |
|  | 其他 | 70,271 | 114,689 | 70,271 |
|  |  | 461,908 | 328,447 | 461,908 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（60）**所得税费用**

2020年度 2019年度

按税法及相关规定计算的当期

所得税 452,697 1,103,748

递延所得税 (1,995,472) 4,171,062

(1,542,775) 5,274,810

将基于合并利润表的（亏损）/利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得 税费用：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （亏损）/利润总额 | (6,900,641) | 14,594,597 |
| 按适用税率计算的所得税 | (1,675,119) | 3,626,721 |
| 部分子公司之优惠税率影响 | 48,798 | (52,463) |
| 非应纳税收入 | (372,537) | (273,537) |
| 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 | 381,775 | 125,302 |
| 研发费用加计扣除 | (161,176) | (60,749) |
| 所得税汇算清缴差异 | (100,190) | 26,214 |
| 转回以前年度确认的递延所得 |  |  |
| 税资产 | 80,645 | 42,858 |
| 使用前期未确认递延所得税资 |  |  |
| 产的可抵扣暂时性差异 | (32,634) | (927,260) |
| 使用前期未确认递延所得税资 |  |  |
| 产的可抵扣亏损 | (48,736) | (34,524) |
| 当期未确认递延所得税资产的 |  |  |
| 可抵扣暂时性差异 | 5,151 | 61,814 |
| 当期未确认递延所得税资产的 |  |  |
| 可抵扣亏损 | 331,248 | 975,664 |
| 所得税费用 | (1,542,775) | 5,274,810 |

2020年度

2019年度

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（61）**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：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 归属于母公司普通股股东的合 |  |  |
| 并净（亏损）/利润（千元） | (4,274,696) | 9,842,955 |
| 本公司发行在外普通股的加权 |  |  |
| 平均数（千股） | 9,257,904 | 9,200,093 |
| 基本每股收益 | 人民币-0.46元 | 人民币1.07元 |
| 其中： |  |  |
| —持续经营基本每股收益 | 人民币-0.46元 | 人民币-0.13元 |
| —终止经营基本每股收益 | 不适用 | 人民币1.20元 |

（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：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 归属于本公司普通股股东的合 |  |  |
| 并净（亏损）/利润（千元） | (4,274,696) | 9,842,955 |
| 本公司发行在外普通股的加权 |  |  |
| 平均数（千股） | 9,257,904 | 9,200,093 |
| 加：限制性股票调整 | 3,015 | 11,901 |
| 经调整的本公司发行在外普通 |  |  |
| 股的加权平均数 | 9,260,919 | 9,211,994 |
| 稀释每股收益 | 人民币-0.46元 | 人民币1.07元 |
| 其中： |  |  |
| —持续经营稀释每股收益 | 人民币-0.46元 | 人民币-0.13元 |
| —终止经营稀释每股收益 | 不适用 | 人民币1.20元 |

**合并财务报表项目附注**（**续**）

**四**

(62)

(a)

(b)

**现金流量表项目注释**

收到的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补贴收入 | 999,358 | 547,054 |
| 存款利息收入 | 409,193 | 787,796 |
| 赔款收入 | 265,621 | 152,317 |
| 收到的各种保证金、押金 | 1,011,860 | 2,117,907 |
| 其他 | 327,835 | 115,274 |
|  | 3,013,867 | 3,720,348 |

2020年度

2019年度

支付的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 广告费及市场推广费 | 6,140,921 | 6,275,115 |
| 租赁费 | 5,799,314 | 5,388,302 |
| 仓储费 | 1,130,785 | 1,469,024 |
| 运输及力资费用 | 1,084,428 | 3,543,433 |
| 水电能源费 | 1,034,357 | 1,099,028 |
| 信息技术服务费 | 991,905 | 1,266,418 |
| 支付的各类保证金、订金及押 |  |  |
| 金等 | 804,495 | 1,853,718 |
| 银行手续费 | 429,201 | 1,201,077 |
| 办公费用 | 420,487 | 613,203 |
| 咨询费 | 139,754 | 347,210 |
| 其他 | 3,399,160 | 1,193,218 |
|  | 21,374,807 | 24,249,746 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（62）**现金流量表项目注释**（**续**）

（c） 收到的其他与筹资活动有关的现金

2020年度

2019年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 保证金 | 12,524,895 | 8,783,379 |
| 收到关联方借款 | 2,000,000 | - |
| 收回短期借款融资开立信用证 |  |  |
| 的保证金 | 698,000 | - |
|  | 15,222,895 | 8,783,379 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 支付作为短期借款质押物的 |  |  |
| 保证金 | 16,455,443 | 9,267,179 |
| 支付短期借款融资开立信用 |  |  |
| 证的保证金 | 727,100 | 98,000 |
| 支付回购员工持股计划库存 |  |  |
| 股的现金 | 700,894 | 1,308,725 |
| 收购少数股东股权支付的现金 | 180,000 | - |
| 其他 | - | 31,197 |
|  | 18,063,437 | 10,705,101 |

收回作为短期借款质押物的

(d)

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（63）**现金流量表补充资料**

（a） 现金流量表补充资料

将合并净（亏损）/利润调节为经营活动现金流量

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 合并净（亏损）/利润 | (5,357,866) | 9,319,787 |
| 加：资产减值损失 | 2,187,961 | 1,120,029 |
| 信用减值损失 | 411,638 | 606,033 |
| 固定资产和投资性房地产折旧 | 2,009,417 | 1,733,607 |
| 无形资产摊销 | 987,562 | 863,291 |
| 长期待摊费用摊销 | 941,433 | 1,131,976 |
| 资产处置亏损 | (35,646) | 16,473 |
| 固定资产报废损失 | 44,635 | 42,736 |
| 财务费用 | 2,218,321 | 1,752,100 |
| 投资收益 | (2,213,662) | (21,791,411) |
| 营业外收入-注销子公司 | - | (10,706) |
| 公允价值变动收益 | (467,280) | (216,276) |
| 递延所得税资产增加 | (1,513,371) | (1,155,051) |
| 递延所得税负债（减少）/增加 | (482,101) | 5,326,113 |
| 存货的减少/（增加） | 4,471,340 | (3,610,463) |
| 经营性应收项目的减少/（增加） | 7,913,580 | (41,844,232) |
| 经营性应付项目的（减少）/增加 | (12,737,807) | 28,851,439 |
| 经营活动使用的现金流量净额 | (1,621,846) | (17,864,555) |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（63）**现金流量表补充资料**（**续**）

（a） 现金流量表补充资料（续）

不涉及现金收支的重大经营活动

2020年度 2019年度

以应收票据支付的存货采购

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款 | 37,595,737 | 71,487,056 |
| 现金及现金等价物净变动情况 |  |  |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 现金的年末余额 | 11,563,877 | 17,919,907 |
| 减:现金及现金等价物的年初余 |  |  |
| 额 | (17,919,907) | (30,220,850) |
| 现金及现金等价物净减少额 | (6,356,030) | (12,300,943) |

**合并财务报表项目附注**（**续**）

(63)

**现金流量表补充资料**（**续**）

(b)

取得或处置子公司及业务

取得子公司及业务

2020年度

2019年度

企业合并支付的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：家乐福中国 - | | 4,800,000 |
| 万达百货  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 |  | 1,450,000 |
| 司”） | - | 355,167 |
| 天天快递物流业务 | 67,409 | 85,854 |

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) |
| 苏宁智能终端 |  | (295) |
| Kakogawa |  | (79,549) |
| 取得子公司及业务支付的现金净额 | 67,409 | 4,302,822 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（63）**现金流量表补充资料**（**续**）

（b） 取得或处置子公司及业务（续）

⑴ 取得子公司及业务（续）

取得子公司及业务的对价

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019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 |
|  | - | 8,583,321 |
| 取得子公司及业务的净资产 |  |  |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 流动资产 | - | 8,020,370 |
| 非流动资产 | - | 14,340,943 |
| 流动负债 | - | (15,038,953) |
| 非流动负债 | - | (3,379,436) |
| 加：少数股东权益 | - | (860,693) |
|  | - | 3,082,231 |

**合并财务报表项目附注**（**续**） **现金流量表补充资料**（**续**）

**四**

(63)

(b)

(ii)

取得或处置子公司及业务（续） 处置子公司

2020年度

2019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：山东渤宁苏宁易购商贸有限公司、湖北苏 | | |
| 宁物流有限公司、天津津宁易达物流有 限公司、西安市高新区苏宁易达物流仓 储有限公司、温州苏宁采购有限公司 （以下合称“5家仓储物流公司”） | 2,376,131 |  |
| 中山市苏宁物流有限公司（以下简称''中山 苏宁物流”） | 226,756 |  |
| 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”） | 27,707 | 856,785 |

减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价 物

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：5家物流投资公司 | (886,589) | (299,972) |
| 中山苏宁物流 | (22,499) | - |
| 苏宁便利超市 |  | (105,651) |
| 苏宁金服 |  | (7,202,137) |
| 日本LAOX |  | (1,209,027) |
| 南京禄昌 |  | (16,293) |
| 南京优容 |  | (7,456) |
| 江苏辰逸 |  | (6,732) |
| 处置子公司及业务支付的现金净额 | 1,721,506 | (3,728,075) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **四** | **合并财务报表项目附注**（**续**） |  |  |
| (63) | **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（续） |  |  |
| 处置子公司的价格 | |  |  |
|  | | 2020年度 | 2019年度 |
| 5家仓储物流公司 | | 2,443,936 |  |
| 中山苏宁物流 | | 226,756 |  |
| 5家易达物流公司 | | - | 918,471 |
| 苏宁便利超市 | | - | 745,394 |
| 南京禄昌 | | - | 274,411 |
| 南京优荣 | | - | 108,304 |
| 江苏辰逸 | | - | 101,464 |
|  | | 2,670,692 | 2,148,044 |
| 处置子公司的（净负债）/净资产 | |  |  |
|  | | 2020年度 | 2019年度 |
| 流动资产 | | 1,029,721 | 50,090,383 |
| 非流动资产 | | 2,132,290 | 10,695,215 |
| 流动负债 | | (1,225,487) | (27,171,086) |
| 非流动负债 | | (123,811) | (8,083,569) |
| 少数股东权益 | | - | (18,971,981) |
|  | | 1,812,713 | 6,558,962 |
| (c) | 现金及现金等价物 |  |  |
|  | | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 现金 | | 11,563,877 | 17,919,907 |
|  | 其中：库存现金 | 25,403 | 55,725 |
|  | 可随时用于支付的银行 |  |  |
|  | 存款 | 11,149,090 | 17,384,372 |
|  | 可随时用于支付的其他 |  |  |
|  | 货币资金 | 389,384 | 479,810 |
| 年末现金及现金等价物余额 | | 11,563,877 | 17,919,907 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（64）**外币货币性项目**

2020年12月31日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 外币余额 | 折算汇率 | 人民币余额 |
| 货币资金一 |  |  |  |
| 美元 | 1,077,024 | 6.5249 | 7,027,474 |
| 港元 | 288,506 | 0.8416 | 242,807 |
| 日元 | 53 | 0.0632 | 3 |
| 欧元 | 5 | 8.0250 | 40 |
| 合计 |  |  | 7,270,324 |
| 应收账款一 |  |  |  |
| 港元 | 355,798 | 0.8416 | 299,440 |
| 美元 | 2,632 | 6.5249 | 17,174 |
| 合计 |  |  | 316,614 |
| 应收利息一 |  |  |  |
| 美元 | 7,031 | 6.5249 | 45,877 |
| 其他应收款一 |  |  |  |
| 港元 | 3,413,819 | 0.8416 | 2,873,070 |

**四 合并财务报表项目附注**（**续**）

（64）**外币货币性项目**（**续**）

2020年12月31日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 外币余额 | 折算汇率 | 人民币余额 |
| 长期应收款一 |  | | |
| 港元 | 34,536 | 0.8416 \_ | 29,065 |
| 短期借款一 |  | | |
| 港元 | 465,000 | 0.8416 \_ | 391,344 |
| 应付账款一 |  | | |
| 港元 | 1,117,216 | 0.8416 | 940,249 |
| 澳门元 | 19,114 | 0.8172 | 15,620 |
| 欧元 | 73 | 8.0250 | 586  956,455 |
| 其他应付款一 |  | | |
| 港元 | 170,000 | 0.8416 | 143,072 |
| 美元 | 4,990 | 6.5249 \_ | 32,559  175,631 |
| 一年内到期的非流动负债一 |  | | |
| 美元 | 475,000 | 6.5249 \_ | 3,099,328 |
| 其他非流动负债一 |  | | |
| 美元 | 5,602 | 6.5249 | 36,552 |

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） **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 |
| 中山苏宁物流 | 226,756 | 100% |
| 山东渤宁苏宁易购商贸有限公司（“山 |  |  |
| 东渤宁”） | 255,307 | 100% |
| 湖北苏宁物流有限公司（“湖北苏宁”） | 410,773 | 100% |
| 天津津宁易达物流有限公司（“天津津宁”） | 900,304 | 100% |
| 西安市高新区苏宁易达物流仓储有限公司 |  |  |
| （“西安高新仓储”） | 530,480 | 100% |
| 温州苏宁采购有限公司（“温州苏宁”） | 347,072 | 100% |
| 合计 | 2,670,692 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 出售 | 2020年1月1 5日 | 实际失去控制权 | 64,654 |
| 出售 | 2020年6月29日 | 实际失去控制权 | 87,744 |
| 出售 | 2020年6月29日 | 实际失去控制权 | 165,244 |
| 出售 | 2020年6月29日 | 实际失去控制权 | 299,641 |
| 出售 | 2020年6月29日 | 实际失去控制权 | 166,478 |
| 出售 | 2020年6月29日 | 实际失去控制权 | 74,218  857,979 |

**五 合并范围的变更**（**续**）

（1） **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）：

于2020年1月，本集团与苏宁深创投、中山灵宏企业管理有限公司、南京同 顺企业管理有限公司签订股权转让协议，将本集团持有的中山苏宁物流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2020年1月15日，系本集团实际失去中山苏宁物流控制权的 日期。

于2020年2月，苏宁易购之子公司苏宁深创投作为私募基金管理人发起设立 苏宁深创投-云享仓储物流设施三期私募股权投资基金（“云享仓储物流三期基 金”），苏宁易购认购全部份额并实缴出资人民币500万元。

于2020年5月29日，中国国际金融股份有限公司（“中国国金”）作为计划 管理人获批在深交所发行深创投中金-苏宁云享仓储物流设施资产支持专项计 划（疫情防控）（“云享仓储专项计划”），并于同日中国国金与本集团签订转让 协议，以人民币500万对价受让本集团持有的云享仓储物流三期基金全部份 额。

于2020年6月，本集团与苏宁深创投、济南耀协企业管理有限公司、武汉达 泉企业管理有限公司、天津荣协企业管理有限公司、西安禄协企业管理咨询 有限公司、温州乘风企业管理有限公司（“5家SPV公司”）签订股权转让协 议，将本集团持有的山东渤宁、湖北苏宁、天津津宁、西安高新仓储及温州 苏宁（“5家仓储物流公司”）100%的股权全部转让至苏宁深创投（代表云享仓 储物流三期基金受让股权）。本次交易的处置日为2020年6月29日，系本集 团失去5家仓储物流公司控制权的日期。

本集团认购云享仓储专项计划35%C类资产支持证券份额并针对未实现退出 的优先级证券提供流动支持，本集团将承担的流动性支持义务确认为衍生金 融负债，并以公允价值后续计量。

**五 合并范围的变更**(**续**)

(1) **处置子公司**(**续**)

1. 本年度处置子公司的相关信息汇总如下(续)：

于2020年度，本集团在转让5家仓储物流公司股权后，后续以稳定的市场租金 和12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，第六年至第十二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。

1. 处置损益如下：

⑴ 中山苏宁物流处置损益计算如下：

金额

处置价格 226,756

减：合并财务报表层面享有的中山苏宁物流净资产

份额 (162,102)

处置产生的投资收益(附注四(55)) 64藏' (ii) 5家仓储物流公司处置损益计算如下：

金额

处置价格 2,443,936

减：合并财务报表层面享有的5家仓储物流公司净资

产份额 (1,650,611)

衍生金融负债-流动性支持 (63,900)

递延所得税资产 15,975

处置产生的投资收益(附注四(55)) 745,400 (2) **其他原因的合并范围变动**

于2020年度，本集团新设子公司57家，包括深圳市云网万店科技有限公司、 北京苏宁易购信息科技有限公司等。

**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

北京苏宁易购销售有限公司 上海苏宁易购销售有限公司 深圳市苏宁易购销售有限公司 江苏苏宁易购电子商务有限公司 南京苏宁易购电子商务有限公司 重庆猫宁电子商务有限公司 南昌苏宁红孩子母婴用品采购中心有限 公司

南京苏宁商业管理有限公司

江苏苏宁易达物流投资有限公司

苏宁帮客科技服务有限公司

江苏苏宁物流有限公司 天天快递有限公司

Shiny Lion Limited

Suning Intern ational Group Co., Limited

Hong Kong Suning Cross-border E-Commerce Co., Limited

深圳市云网万店科技有限公司

北京市 北京市 上海市 上海市 深圳市 深圳市

市市市 市市市市市市港港 京京庆昌京京肥京州香香 南南重 南南南合南杭

市市市 市市市市市市曼 港 京京庆昌京京肥京州开香 南南重 南南南合南杭

香港 香港 深圳市 深圳市

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 业务性质\_ | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 电器和电子消费品的连锁销售 | 89% | 11% | 投资设立 |
| 电器和电子消费品的连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
| 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
| 电子商务系统开发及关联销售 | - | 100% | 投资设立 |
| 租赁和商务服务 | 100% | - | 投资设立 |
| 电器和电子消费品的连锁销售 | 51% | - | 投资设立 |
| 企业管理服务及信息咨询服务 |  | 100% | 非同一控制企业合并 |
| 租赁和商务服务 | 100% | - | 投资设立 |
| 物流业投资及物业管理 | - | 100% | 投资设立 |
| 电器和电子产品的销售与服务 | - | 100% | 投资设立 |
| 物流快递运输 | 93% | 7% | 投资设立 |
| 交通运输、仓储和邮政 | - | 100% | 非同一控制企业合并 |
| 对外投资 | - | 100% | 投资设立 |
| 对外投资 | 100% | - | 投资设立 |
| 批发零售、海外购业务 |  | 100% | 投资设立 |
| 商务服务 | 100% | - | 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**）

（b） 存在重要少数股东权益的子公司

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 少数股东的 | 2020年度归属于 | 2020年度向少数 | 2020年12月31日 |
| 子公司名称 | 持股比例 | 少数股东的损益 | 股东分派的股利 | 少数股东权益 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 江苏苏宁易购电子商务有限公司⑴ | 30% | (599,927) |  | - |
| 重庆猫宁电子商务有限公司 | 49% | (269,731) |  | (536,603) |
| 家乐福中国 | 20% | (231,345) |  | 538,228 |
| SUNING TECHNOLOGY GROUP LIMITED | 10% | (8,794) |  | (23,531) |
| 杭州能容物联网科技有限公司 | 54% | (3,358) |  | (52,714) |
| 苏宁深创投 | 49% | 28,560 | (30,870) | 9,598 |
| 江苏苏宁贸易有限公司 | 40% | 2,025 | - | 14,035 |
| 湖南苏宁先锋电子有限公司 | 10% | (461) | - | 18,944 |
| 其他（单个子公司少数股东权益小于人民币1,000万元） |  | (139) | - | 6,399 |
| 合计 |  | (1,083,170) | (30,870) | (25,644) |

⑴ 于2020年11月，本集团收购江苏苏宁易购电子商务有限公司30%的股权（附注四（40）（ii））。

**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:

2020年12月31日 2019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 |
| 重庆猫宁电子商务有限公司 | 4,513,941 | 366,498 | 4,880,439 | 5,975,545 | - | 5,975,545 | 3,564,797 | 278,251 | 3,843,048 | 4,387,684 | - | 4,387,684 |
| 家乐福中国 | 5,364,971 | 8,745,037 | 14,110,008 12,105,170 | | 1,314,782 | 13,419,952 | 7,230,217 | 10,142,382 | 17,372,599 | 14,246,216 | 1,641,228 | 15,887,444 |
| Suning Technology  Group Limited  杭州能容物联网科技有限匕 | 2,641,104 | 79,890 | 2,720,994 | 2,956,299 | - | 2,956,299 | 2,502,258 | 48,543 | 2,550,801 | 2,696,888 | - | 2,696,888 |
| 司 | 6,647 | 8,205 | 14,852 | 80,311 | - | 80,311 | 39,881 | (14,479) | 25,402 | 106,848 | - | 106,848 |
| 苏宁深创投 | 43,336 | 119 | 43,455 | 23,866 | - | 23,866 | 29,264 | 431 | 29,695 | 6,174 | - | 6,174 |
| 江苏苏宁贸易有限公司 | 2,848,862 | 37 | 2,848,899 | 2,813,812 | - | 2,813,812 | 2,694,032 | 49 | 2,694,081 | 2,664,057 | - | 2,664,057 |
| 湖南苏宁先锋电子有限公司 | 1,166,092 | 3,196 | 1,169,288 | 979,845 | - | 979,845 | 1,142,817 | 1,843 | 1,144,660 | 950,620 | - | 950,620 |

**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（续）:

2020年度 2019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 |
| 重庆猫宁电子商务有限公司 | 14,065,942 | (550,471) | (550,471) | (1,436,489) | 33,182,377 | (263,793) | (263,793) | 4,915,671 |
| 家乐福中国  SUNING TECHNOLOGY | 25,574,327 | (795,099) | (795,099) | (1,042,058) | 6,531,591 | (303,827) | (303,338) | 312,408 |
| GROUP LIMITED | 2,117,265 | (87,938) | (87,952) | 12,396 | 3,299,118 | (146,532) | (146,532) | 52,049 |
| 杭州能容物联网科技有限公司 | - | (6,096) | (6,096) | (1,007) | 556 | (9,243) | (9,243) | (3,760) |
| 苏宁深创投 | 90,644 | 58,285 | 58,285 | 51,438 | 37,789 | 16,452 | 16,452 | 15,626 |
| 江苏苏宁贸易有限公司 | 180,413 | 5,063 | 5,063 | 36 | 876,051 | 18,782 | 18,782 | (1,036) |
| 湖南苏宁先锋电子有限公司 | 547 | (4,608) | (4,608) | (945,048) | 608 | (3,605) | (3,605) | (534) |

**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**

同时将单体不重大的合营企业和联营企业汇总披露如下:

本公司列示重要合营企业和联营企业的信息,

(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- |  |  |  |  |  |  |
| 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% | - |
| 苏宁银行 | 南京 | 南京 | 民营银行 | 是 | 30.00% | - |
| 深圳恒宁 | 深圳 | 深圳 | 商业服务设施运营管理 | 是 | - | 49.00% |
|  |  |  | 金融信息技术/业务流程/知识流程 |  |  |  |
| 苏宁金服 | 上海 | 上海 | 外包、投资管理 | 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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日  南京合垠 | 2019年12月31日  南京合垠 |
| 流动资产 | 1,279,954 | 651,522 |
| 非流动资产 | 369 | 270 |
| 资产合计 | 1,280,323 | 651,792 |
| 流动负债 | (31,452) | (1,466) |
| 非流动负债 | (600,000) | - |
| 负债合计 | (631,452) | (1,466) |
| 股东权益 | 648,871 | 650,326 |
| 按持股比例计算的净资产 |  |  |
| 份额⑴ | 330,794 | 331,536 |
| 对合营企业权益投资的账面价 |  |  |
| 值 | 330,794 | 331,536 |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 南京合垠 | 南京合垠 |
| 营业收入 | - | - |
| 净利润 | (1,455) | (847) |
| 其他综合收益 | - | - |
| 综合收益总额 | (1,455) | (847) |

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）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日  云享仓储物流 一期基金 | 2019年12月31日  云享仓储物流  一期基金 |
| 流动资产 | 519,776 | 460,436 |
| 非流动资产 | 4,799,893 | 4,610,645 |
| 资产合计 | 5,319,669 | 5,071,081 |
| 流动负债 | (234,042) | (265,163) |
| 非流动负债 | (2,267,665) | (1,744,095) |
| 负债合计 | (2,501,707) | (2,009,258) |
| 股东权益 | 2,817,962 | 3,061,823 |
| 按持股比例计算的净资产 |  |  |
| 份额⑴ | 1,437,161 | 1,561,530 |
| 调整事项 |  |  |
| 一员工持股计划 | 49 | 35 |
| 对联营企业权益投资的账面 |  |  |
| 价值 | 1,437,210 | 1,561,565 |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 云享仓储物流 | 云享仓储物流 |
|  | 一期基金 | 一期基金 |
| 营业收入 | 402,030 | 319,005 |
| 净利润（调整后） | 191,652 | (25,500) |
| 其他综合收益 | - | - |
| 综合收益总额 | 191,652 | (25,500) |
| 本集团本年度收到的来自合营 |  |  |
| 企业的股利 | 349,949 | 652,130 |

**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）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日  云享仓储物流 二期基金 | 2019年12月31日  云享仓储物流  二期基金 |
| 流动资产 | 442,640 | 405,494 |
| 非流动资产 | 2,114,505 | 2,123,959 |
| 资产合计 | 2,557,145 | 2,529,453 |
| 流动负债 | (220,297) | (240,632) |
| 非流动负债 | (1,192,566) | (209,212) |
| 负债合计 | (1,412,863) | (449,844) |
| 股东权益 | 1,144,282 | 2,079,609 |
| 按持股比例计算的净资产 |  |  |
| 份额⑴ | 583,584 | 1,060,601 |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 云享仓储物流 | 云享仓储物流 |
|  | 二期基金 | 二期基金 |
| 营业收入 | 161,796 | 11,664 |
| 净利润（调整后） | 28,416 | (9,499) |
| 其他综合收益 | - | - |
| 综合收益总额 | 28,416 | (9,499) |
| 本集团本年度收到的来自合营 |  |  |
| 企业的股利 | 491,509 | 1,985 |

⑴ 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**)

1. 重要联营企业的主要财务信息

2020年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 丸悦 | 苏宁消费金融 | 苏宁银行 | 深圳恒宁 | Suning Smart Life | 苏宁金服 | 日本LAOX |
| 流动资产 | 101,110 | — | — | 23,322,878 | 6,777,150 | 43,367,040 | 2,824,944 |
| 非流动资产 | 8,714 | — | — | - | 2,300,455 | 5,124,111 | 385,960 |
| 资产合计 | 109,824 | 2,392,908 | 72,651,308 | 23,322,878 | 9,077,605 | 48,491,151 | 3,210,904 |
| 流动负债 | 60,670 |  |  | 1,148,449 | 7,662,780 | 15,470,259 | 1,854,239 |
| 非流动负债 | - | 一 | — | - | 2,973,223 | 5,426,533 | 492,870 |
| 负债合计 | 60,670 | 1,821,465 | 68,148,392 | 1,148,449 | 10,636,003 | 20,896,792 | 2,347,109 |
| 股东权益 | 49,154 | 571,443 | 4,502,916 | 22,174,429 | (1,558,398) | 27,594,359 | 863,795 |
| 少数股东权益 | - | - | - | - | 2,973 | (23,768) | (38,010) |
| 归属于母公司股东权益 | 49,154 | 571,443 | 4,502,916 | 22,174,429 | (1,561,371) | 27,570,591 | 825,785 |
| 按持股比例计算的净资产 |  |  |  |  |  |  |  |
| 份额(i) | 14,746 | 280,007 | 1,350,875 | 10,865,470 | (845) | 11,345,298 | 245,816 |
| 调整事项 |  |  |  |  |  |  |  |
| 一商誉 | - | - | - | - | - | 12,779,670 | - |
| 一员工持股计划 | - | - | - | - | 845 | 5,827 | - |
| 对联营企业权益投资的账 |  |  |  |  |  |  |  |
| 面价值 | 14,746 | 280,007 | 1,350,875 | 10,865,470 | - | 24,130,795 | 245,816 |

**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）

2019年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 丸悦 | 苏宁消费金融 | 苏宁银行 | 深圳恒宁 | Suning Smart Life | 苏宁金服 | 日本LAOX |
| 流动资产 | 121,574 | 3,543,230 | 50,455,706 | 21,913,291 | 6,639,372 | 50,652,453 | 3,804,540 |
| 非流动资产 | 10,573 | 306,809 | 13,444,366 | - | 5,233,820 | 4,202,248 | 518,793 |
| 资产合计 | 132,147 | 3,850,039 | 63,900,072 | 21,913,291 | 11,873,192 | 54,854,701 | 4,323,333 |
| 流动负债 | 50,189 | 3,075,618 | 59,742,722 | 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 | 59,742,722 | 743,026 | 8,647,350 | 29,794,383 | 2,634,287 |
| 股东权益 | 81,958 | 621,162 | 4,157,350 | 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 | 4,157,350 | 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 | 1,247,205 | 10,373,430 | 1,129,167 | 10,300,227 | 480,202 |
| 调整事项 |  |  |  |  |  |  |  |
| 一商誉 | - | - | - | - | - | 13,314,620 | - |
| 一员工持股计划 | - | - | - | - | 475 | 2,438 | - |
| 对联营企业权益投资的账 |  |  |  |  |  |  |  |
| 面价值 | 24,587 | 304,369 | 1,247,205 | 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）

⑴ 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。

2020年度

|  | 丸悦 | 苏宁消费  金融 | 苏宁银行 |
| --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 | 261,507 | 429,550 | 2,802,587 |
| 净利润 | (32,804) | (49,718) | 406,126 |
| 其他综合收益 | - | - | (60,561) |
| 综合收益总额 | (32,804) | (49,718) | 345,565 |

本集团本年度收到的 来自联营企业的股 利

| 深圳恒宁 | Suning Smart Life | 苏宁金服 | 日本LAOX |
| --- | --- | --- | --- |
| 1,513,569 | 2,681,730 | 6,901,752 | 5,283,548 |
| 1,127,009 | (4,370,569) | 1,573,850 | (787,389) |
| - | (345,280) | - | - |
| 1,127,009 | (4,715,849) | 1,573,850 | (787,389) |
| 60,194 |  | 139,547 |  |

**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）

成立日至2019年12

2019年度 月31日

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 丸悦 | 苏宁消费 金融 | 苏宁银行 | 深圳恒宁 | Suning Smart Life | 苏宁金服 | 日本LAOX |
| 营业收入 | 234,576 | 439,557 | 1,016,786 | 1,509,434 | 2,267,337 | 1,661,704 | 846,043 |
| 净利润 | 2,350 | 10,112 | 75,734 | 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 | 114,021 | 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 |  |  |  |

⑴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**)

1. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

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

本集团本年度收到的来自合营 企业的股利

联营企业：

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

本集团本年度收到的来自联营 企业的股利

| 2020年度 | 2019年度 |
| --- | --- |
| 65,156 | 24,791 |
| (4,254) | 2,539 |
| (4,254) | 2,539 |
| 5,381 | - |
| 47,500 | 101,175 |
| (16,231) | (10,738) |
| (16,231) | (10,738) |
| 1,512 |  |

**苏宁易购集团股份有限公司**

**财务报表附注**

2020**年度**

（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

**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**）

（e） 联营公司发生的超额亏损

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 年初累积未确认 | 本年度未确认的 | 年末累积未确 |
| 的损失 | 损失 | 认的损失 |
| Suning Smart Life —— | 546,480 | 546,480 |

**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。

于2020年度，本集团有3个报告分部，分别为：

-中国零售分部，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

-中国物流分部，负责中国地区相关物流业务的服务

-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

本集团于2019年度丧失了对苏宁金服的控制权，因此于2020年度无中国金 融分部信息呈报。

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） 2020年度及2020年12月31日分部信息列示如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 中国 零售分部 | 中国 物流分部 | 海外分部 | 分部间抵消 | 合计 |
| 营业收入 | 240,914,849 | 12,287,820 | 7,830,214 | (8,737,217) | 252,295,666 |
| 其中：对外交易收入 | 238,704,204 | 5,809,909 | 7,781,553 |  | 252,295,6 6 6 |
| 营业成本 | (216,290,718) | (11,828,327) | (7,401,637) | 10,943,285 | (224,577,397) |
| 税金及附加 | (61 7,356) | (164,214) | (191,205) | - | (972,775) |
| 销售费用 | (21,654,305) | (1,234,464) | (349,308) | (2,438,434) | (25,676,511) |
| 管理费用 | (4,040,226) | (514,308) | (133,894) | 28,708 | (4,659,720) |
| 研发费用 | (2,236,559) | (206,540) | (24,127) | 203,293 | (2,263,933) |
| 财务费用-净额 | (2,179,209) | 53,398 | 160,387 |  | (1,965,424) |
| 资产减值损失 | (430,378) | (1,727,551) | (30,032) |  | (2,187,961) |
| 信用减值（损失）/转回 | (411,208) | 1,685 | (2,115) |  | (411,638) |
| 公允价值变动（损失）/收益 | (102,045) | 9,934 | 559,391 |  | 467,280 |
| 投资收益/（损失）  其中：对合营企业及联营企 | 2,110,066 | 931,847 | (828,251) |  | 2,213,662 |
| 业的投资收益 | 1,289,280 | 112,235 | (1,387,397) | - | 14,118 |
| 资产处置（亏损）/收益 | 45,920 | (10,274) | - | - | 35,646 |
| 其他收益 | 579,527 | 251,644 | 8,126 | - | 839,297 |
| 营业损失 | (4,311,642) | (2,149,350) | (402,451) | (365) | (6,863,808) |
| 营业外收入 | 325,570 | 85,344 | 14,161 | - | 425,075 |
| 营业外支出 | (430,944) | (27,464) | (3,500) | - | (461,908) |
| 亏损总额 | (4,417,016) | (2,091,470) | (391,790) | (365) | (6,900,641) |
| 所得税费用 | 1,282,450 | 260,331 | (6) | - | 1,542,775 |
| 净亏损 | (3,134,566) | (1,831,139) | (391,796) | (365) | (5,357,866) |
| 资产总额 | 182,904,058 | 26,734,519 | 48,078,804 | (45,642,181) | 212,075,200 |
| 负债总额 | 134,016,131 | 24,052,731 | 22,816,350 | (45,641,815) | 135,243,397 |
| 对联营企业和合营企业的长 |  | | | | |
| 期股权投资 | 36,909,662 | 2,020,794 | 421,497 | - | 39,351,953 |
| 非流动资产减少额（i） | (1,841,123) | (609,773) | (61,515) | (216,963) | (2,729,374) |

**七 分部信息**（**续**）

（b） 2019年度及2019年12月31日分部信息列示如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 中国 零售分部 | 中国 物流分部 | 中国 金融分部 | 海外分部 | 分部间抵消 | 合计 |
| 营业收入 | 249,894,805 | 15,102,883 | 3,390,213 | 12,422,680 | (11,581,681) 269,228,900 | |
| 其中：对外交易收入 | 249,098,099 | 5,241,449 | 2,466,672 | 12,422,680 | - | 269,228,900 |
| 营业成本 | (223,351,722) | (12,705,788) | (1,156,214) | (9,873,390) | 16,969,729 | (230,117,385) |
| 税金及附加 | (767,781) | (158,498) | (29,501) | (105,127) | - | (1,060,907) |
| 销售费用 | (22,246,351) | (1,848,866) | (284,136) | (2,380,525) | (6,772,140) | (33,532,018) |
| 管理费用 | (3,853,558) | (445,691) | (405,058) | (367,430) | 126,705 | (4,945,032) |
| 研发费用 | (3,830,131) | (279,675) | (199,488) | (5,514) | 1,047,198 | (3,267,610) |
| 财务费用-净额 | (2,564,601) | 6,861 | (174,247) | 242,386 | 252,181 | (2,237,420) |
| 资产减值损失 | (192,681) | (760,841) | - | (166,507) | - | (1,120,029) |
| 信用减值（损失）/转回 | (115,846) | (51,753) | (447,119) | 8,685 | - | (606,033) |
| 公允价值变动（损失）/收益 | (158,490) | (27,866) | 23,621 | 379,011 | - | 216,276 |
| 投资收益/（损失）  其中：对合营企业及联营企 | 6,071,708 | 928,068 | 15,582,443 | (765,801) | (25,007) | 21,791,411 |
| 业的投资收益 | 1,009,255 | (17,849) | - | (726,408) | - | 264,998 |
| 资产处置（亏损）/收益 | (4,003) | (1,500) | 1 | (10,971) | - | (16,473) |
| 其他收益 | 187,835 | 120,068 | 30,137 | - | - | 338,040 |
| 营业利润/（损失） | (930,816) | (122,598) | 16,330,652 | (622,503) | 16,985 | 14,671,720 |
| 营业外收入 | 72,733 | 141,236 | 150 | 37,205 | - | 251,324 |
| 营业外支出 | (250,800) | (26,724) | (633) | (50,290) | - | (328,447) |
| 利润/（亏损）总额 | (1,108,883) | (8,086) | 16,330,169 | (635,588) | 16,985 | 14,594,597 |
| 所得税费用 | 792,843 | (239,578) | (5,852,386) | 24,311 | - | (5,274,810) |
| 净（亏损）/利润 | (316,040) | (247,664) | 10,477,783 | (611,277) | 16,985 | 9,319,787 |
| 资产总额 | 214,247,514 | 27,627,732 | - | 46,823,842 | (51,844,043) | 236,855,045 |
| 负债总额 | 155,402,299 | 23,337,507 | - | 23,289,588 | (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 | 2,622,165 | - | 1,844,454 | - | 40,258,417 |
| 非流动资产增加/（减少）额（i） | 17,073,289 | 3,336,271 | (41 6,91 3) | (1,959,046) | 216,597 | 18,250,198 |

⑴非流动资产不包括金融资产、长期应收款、长期股权投资和递延所得税资产。

（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、长期应收款、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

2020年度

2019年度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 中国 | 244,514,113 | 256,806,220 |
| 海外 | 7,781,553 | 12,422,680 |
|  | 252,295,666 | 269,228,900 |

**七 分部信息**(**续**)

1. 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、长期应收款、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(续)：

非流动资产总额 2020年12月31日 2019年12月31日

中国 51,090,484 53,758,343

海外 18,691 80,206

51,109,175 53,838,549

**八 关联方关系及其交易**

(1) **实际控制人情况**

1. 本公司实际控制人为张近东先生。
2. 实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例

2020年12月31日 2019年12月31日

持股比例 持股比例

(直接+间接) 表决权比例 (直接+间接) 表决权比例

张近东先生(注) 33.30% 24.94% 33.30% 24.94%

注：于2020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19.98%和3.98%的股 权。

1. **子公司情况**

子公司的基本情况及相关信息见附注六。

1. **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)。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注**  2020**年度**  （除特别注明外，金额单位为人民币千元） | | |
| **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（“苏宁电器”） | 持有本集团5%以上股份法人股东 |
|  | 苏宁控股集团（“苏宁控股”） | 与本集团受同一实际控制人控制 |
|  | 苏宁置业集团旗下66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45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29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45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 |
|  | 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 |
|  | 苏宁置业集团旗下1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14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14家体育公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 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9家管理咨询公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 苏宁控股集团旗下8家投资公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 苏宁控股集团旗下107家苏扶、苏缘公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 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 |
|  | 上海聚力传媒技术有限公司北京分公司（“上海聚力北京”） | 苏宁控股集团子公司之分支机构 |
|  | 上海聚狮网络科技有限公司（“上海聚狮”） | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 上海苏宁足球体育发展有限公司（“上海苏宁足球”） | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 上海苏狮信息技术有限公司（“上海苏狮”） | 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 |
|  | 南京聚翼腾网络科技有限公司（“南京聚翼腾”） 南京苏宁足球运动产业发展有限公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | （“南京苏宁足球运动产业发展”） | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 南京雨花苏宁足球运动有限公司（“雨花苏宁足球运动”） | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 南京苏宁运动装备有限公司（“南京苏宁运动装备”） | 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（“聚一堂网络”） | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 江苏国信帕尔玛足球发展有限公司（“国信帕尔马”） | 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 |
|  | 江苏苏宁之星经纪服务有限公司（“苏宁之星经纪”） | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 江苏苏宁体育产业有限公司（“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（“苏宁体育用品”） | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 江苏苏宁广场商业管理有限公司（“苏宁广场商管”） | 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”） 突触计算机系统（上海）有限公司北京分公司 | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | （“突触计算机北京”） | 苏宁控股集团子公司之分支机构 |
|  | 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 |
|  | 江苏苏宁商业管理有限公司（“江苏苏宁商管”） | 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（“女子足球俱乐部”） | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 中国共产党苏宁控股集团有限公司委员会（“控股集团党委”） 苏宁电器集团有限公司南京新街口苏宁诺富特酒店（“新街口苏 | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 宁诺富特”） | 苏宁电器集团之分支机构 |
|  | 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（“无锡苏宁商管”） | 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（“银河国际广场”） 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 | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 业苏宁广场分公司”） | 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 |

**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

苏宁置业集团之分支机构 苏宁置业集团之子公司 本集团之联营企业 本集团之联营企业及其子公司 本集团之联营企业 本集团联营公司之子公司 本集团之合营企业 持有本集团5%以上股份法人股东 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 本集团对其具有重大影响 本集团对其具有重大影响 本集团对其具有重大影响 本集团对其具有重大影响 本集团对其具有重大影响 实际控制人系张近东先生家庭成员 实际控制人系张近东先生家庭成员 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司 本集团合营公司之全资子公司

本集团合营公司之全资子公司

苏宁置业集团有限公司清凉门分公司（“苏宁置业清凉门”） 南京鼎辰建筑设计有限责任公司（“南京鼎辰”） 苏宁消费金融有限公司（“消费金融”） 苏宁金服及其子公司

江苏苏宁银行股份有限公司（“苏宁银行”）

苏宁小店及其子公司

苏宁金石（天津）基金管理有限公司（“苏宁金石”） 淘宝（中国）软件有限公司（“淘宝中国”）

阿里巴巴集团（“阿里巴巴”）

TCL实业控股40家子公司（“ TCL实业”） 乐购仕株式会社及其7家子公司（“乐购仕株式会社”） 大连万达商业管理集团股份有限公司（“万达商管”） 菱重家用空调系统（上海）有限公司（“菱重空调”） 北京奇立软件技术有限公司（“北京奇立”） 无锡北塘苏宁环球房地产开发有限公司

（“北塘苏宁环球房地产”）

南京钟山国际高尔夫置业有限公司及其旗下2家子公司 陕西苏宁易达物流投资有限公司（“陕西苏宁易达”） 湖南苏宁易达物流仓储有限公司（“湖南苏宁易达”） 宁波苏宁易达物流投资有限公司（“宁波苏宁易达”） 内江苏宁易达商贸有限公司（“内江苏宁易达”） 佛山市三水苏宁易达物流投资有限公司（“三水苏宁易达”） 深创投不动产基金管理有限公司（“深创投”） 深创投不动产基金管理（深圳）有限公司（“深创投深圳”） 重庆首恒物流有限公司（“重庆首恒”） 上海沪申苏宁电器有限公司（“上海沪申”） 南京优荣资产管理有限公司（“南京优荣”） 南京禄昌资产管理有限公司（“南京禄昌”） 徐州苏宁云商物流有限公司（“徐州苏宁云商”） 江苏辰逸资产管理有限公司（“江苏辰逸”） 沈阳苏宁物流有限公司（“沈阳苏宁物流”） 湖南苏宁采购有限公司（“湖南苏宁采购”） 内江皓杰企业管理有限公司（“内江皓杰”） 中山市苏宁物流有限公司（“中山苏宁物流” ）（i） 山东渤宁苏宁易购商贸有限公司（“渤宁苏宁易购” ）（ii） 天津津宁易达物流有限公司（“津宁易达物流” ）（ii） 温州苏宁采购有限公司（“温州苏宁采购” ）（ii） 湖北苏宁物流有限公司（“湖北苏宁物流” ）（ii） 西安市高新区苏宁易达物流仓储有限公司

（“西安高新区苏宁易达” ）（ii）

**八 关联方关系及其交易**(**续**)

1. **其他关联方情况**(**续**)

⑴ 于2020年度，本集团将中山苏宁物流100%的股权转让给本集团之合营公司

云享仓储物流二期基金(附注五(1)),因此中山苏宁物流构成本集团关联方。本 报告期内披露的与中山苏宁物流的关联方交易系自2020年1月15日至2020 年12月31日的交易。

(ii) 于2020年度，本集团将5家易达物流公司100%的股权转让给本集团之合营 企业云享仓储物流三期基金(附注五(1)),因此该5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5家物流易达公司的关联方交易系自2020 年6月29日至2020年12月31日的交易。

1. **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 | 2020年度 | 2019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 | 1,867,669 | 1,291,883 |
| 苏宁置业集团旗下45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 | 140,862 | 19,910 |
| 苏宁体育文化传媒 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 115,163 | 2,014 |
| 苏宁控股集团旗下45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 | 29,101 | 21,600 |
| 苏宁置业集团旗下29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 | 18,950 | 13,068 |

苏宁控股集团旗下107家苏扶、苏

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 缘公司 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 15,024 | 107,930 |
| 苏宁银行 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 11,258 | 13,789 |
| 苏宁置业集团旗下66家银河 |  |  |  |  |
| 物业公司 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 4,879 | 1,167 |
| 南京钟山国际高尔夫置业有限 |  |  |  |  |
| 公司及其旗下2家子公司 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 3,538 | - |
| 其他关联方 | 销售商品和提供相关服务 | 市场价格 | 10,688 | 48,462 |
|  |  |  | 2,217,132 | 1,519,823 |

**八 关联方关系及其交易**(**续**)

(6) **关联交易**(**续**)

(b) 采购商品

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| TCL实业 | 1,828,734 | 2,026,762 |
| 乐购仕株式会社 | 343,526 | - |
| 苏宁控股集团旗下3家 |  |  |
| 通视铭泰公司 | 330,111 | 884,634 |
| 阿里巴巴 | 94,323 | 56,671 |
| 苏宁小店及其子公司 | 13,514 | - |
| 上海骋娱 | 10,870 | - |
| 菱重空调 | 5,166 | 146,428 |
| 江苏苏宁体育用品 | 1,810 | - |

2,628,054 3,114,495

(c) 提供物流售后、劳务外包服务

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 阿里巴巴 | 403,202 | 480,528 |
| 苏宁小店及其子公司 | 123,232 | 66,595 |
| 苏宁金服及其子公司 | 50,899 | 19,502 |
| 苏宁控股集团旗下3家 |  |  |
| 通视铭泰公司 | 16,677 | 56,771 |
| 其他关联方 | 6,971 | 33,738 |

600,981 657,134

(d) 接受工程设计服务

2020年度 2019年度

南京鼎辰 6,690 14,370

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注**  2020**年度**  （除特别注明外，金额单位为人民币千元） | | |
| **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 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 苏宁金服及其子公司 | 97,750 | 73,533 |
|  | 苏宁小店及其子公司 | 87,681 | 58,291 |
|  | 南京聚力 | 7,391 | - |
|  | 上海聚力 | 4,789 | 44 |
|  | 苏宁置业集团旗下66家 |  |  |
|  | 银河物业公司 | 3,077 | 5,348 |
|  | 苏宁置业集团旗下29家 |  |  |
|  | 酒店、餐饮公司及分支机构 | 2,696 | - |
|  | 苏宁置业集团旗下1家 |  |  |
|  | 足球俱乐部公司 | 1,469 | - |
|  | 其他关联方 | 5,067 | 6,267 |
|  |  | 209,920 | 143,483 |
| (f) | 接受招商运营服务 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 江苏苏宁商管 | 22,941 | 8,694 |
|  | 苏宁置业 | 816 | - |
|  |  | 23,757 | 8,694 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **八** | **关联方关系及其交易**（**续**） |  |  |
| (6) | **关联交易**（**续**） |  |  |
| (g) | 提供市场推广服务 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 苏宁金服及其子公司 | 840,520 | 196,395 |
|  | 阿里巴巴 | 499,054 | 537,758 |
|  | 苏宁置业集团旗下45家置 |  |  |
|  | 业、建材公司及分支机构 | 245,283 | - |
|  | 万达商管 | 146,674 | 176,941 |
|  | 苏宁体育文化传媒 | 82,870 | 158,215 |
|  | 南京聚力 | 9,949 | - |
|  | 苏宁银行 | 7,622 | 35,308 |
|  | 上海聚力 | 6,799 | 37,544 |
|  | 其他关联方 | 10,283 | 9,298 |
|  |  | 1,849,054 | 1,151,459 |
| (h) | 关联方提供财务资助 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | TCL实业 | 2,000,000 | - |
| ⑴ | 确认的利息费用 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 苏宁金服及其子公司 | 384,281 | - |
|  | TCL实业 | 19,333 | - |
|  | 阿里巴巴 | - | 19,386 |
|  |  | 403,614 | 19,386 |

**八 关联方关系及其交易**（**续**）

（6） **关联交易**（**续**）

⑴ 租赁

本集团作为出租方当年确认的租赁收入:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2020年度 | 2019年度 |
| 苏宁控股集团旗下其余14家体育公司 | 南京市商贸店 | 18,767 | 10,610 |
| 苏宁小店及其子公司 | 各苏宁小店门店 | 16,446 | 17,106 |
| 苏宁置业集团旗下29家酒店、餐饮公 |  |  |  |
| 司及分支机构 | 诺富特酒店大楼 | 14,094 | 20,696 |
| 苏宁金服及其子公司 | 各金服公司办公区域 | 9,012 | - |
| 苏宁控股集团旗下其余14家体育公司 |  | 7,835 | - |
| 苏宁置业 | 苏宁总部1号楼 | 5,647 | 8,566 |
| 苏宁置业集团旗下29家酒店、餐饮公 |  |  |  |
| 司及分支机构 | 日照苏宁广场 | 5,390 | 10,365 |
| 苏宁置业集团旗下45家置业、建材公 |  |  |  |
| 司及分支机构 | 宿迁生活广场 | 4,481 | 17,143 |
| 苏宁控股集团旗下66家影城、影院公 |  |  |  |
| 司及分支机构 | 总部王庄湖 | 2,521 | 3,810 |
| 苏宁消费金融 | 苏宁总部5号楼 | 1,896 | 4,984 |
| 江苏苏宁商管 | 苏宁总部1号楼 | 1,746 | 1,922 |
| 苏宁控股集团旗下66家影城、影院公 |  |  |  |
| 司及分支机构 | 西安市苏宁易购广场 | 1,651 | 1,354 |
| 苏宁银行 | 动漫走廊2号楼 | 1,648 | 2,364 |
| 苏宁电器 | 苏宁总部1号楼 | 906 | 1,409 |
| 苏宁控股集团旗下66家影城、影院公 |  |  |  |
| 司及分支机构 | 奉贤苏宁广场 | 755 | 2,099 |
| 其他 | 各类门店和办公区域 | 8,882 | 28,999 |
|  |  | 101,677 | 131,427 |

**八 关联方关系及其交易**（**续**）

（6） **关联交易**（**续**）

⑴ 租赁（续）

本集团作为承租方当年确认的租赁费用:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2020年度 | 2019年度 |
| 万达商管 | 万达百货店 | 1,151,975 | 653,879 |
| 上海沪申 | 上海物流基地 | 128,314 | 117,585 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理 |  |  |  |
| 公司 | 上海浦东第一店 | 106,806 | 88,510 |
| 湖南苏宁易达 | 长沙望城物流基地 | 89,996 | - |
| 重庆首恒 | 重庆物流基地2 | 69,955 | - |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理 |  |  |  |
| 公司 | 重庆观音桥店 | 63,875 | 75,737 |
| 南京优荣 | 广州物流基地 | 62,208 | 43,550 |
| 陕西苏宁易达 | 西安物流基地 | 44,475 | - |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 |  |  |  |
| 公司 | 天津海光寺店 | 37,881 | 30,097 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 |  |  |  |
| 公司 | 武汉中南店 | 37,207 | 37,211 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 |  |  |  |
| 公司 | 成都春熙路店 | 36,329 | - |
| 徐州苏宁云商 | 徐州物流基地 | 32,789 | 31,532 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 |  |  |  |
| 公司 | 重庆解放碑店 | 32,139 | 49,529 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 |  |  |  |
| 公司 | 北京通州西门店 | 32,136 | 34,529 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 |  |  |  |
| 公司 | 济南泉城路二店 | 31,459 | 39,192 |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 |  |  |  |
| 公司 | 常州南大街店 | 30,368 | 36,165 |
| 南京禄昌 | 无锡物流基地 | 29,567 | 20,435 |
| 重庆首恒 | 重庆物流基地 | 28,782 | 52,002 |
| 宁波苏宁易达 | 宁波物流基地 | 28,456 | - |
| 苏宁电器集团旗下 25 家资产管理 |  |  |  |
| 公司 | 昆明小花园店 | 28,185 | 35,201 |
| 中山苏宁物流 | 中山物流基地 | 27,633 | - |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 北京刘家窑桥东店 |  |  |
| 司 |  | 27,586 | 32,303 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 武汉唐家墩店 |  |  |
| 司 |  | 27,489 | 30,723 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 大连胜利广场店 |  |  |
| 司 |  | 27,142 | 20,564 |
| 江苏辰逸 | 南昌物流基地 | 26,996 | 18,247 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 西安金花路店 |  |  |
| 司 |  | 26,952 | 31,089 |

**八 关联方关系及其交易**（**续**）

（6） **关联交易**（**续**）

⑴ 租赁（续）

本集团作为承租方当年确认的租赁费用（续）:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2020年度 | 2019年度 |
| 沈阳苏宁物流 | 辽宁物流基地 | 22,144 | 56,080 |
| 无锡苏宁商管 | 无锡苏宁广场店 | 16,855 | 20,991 |
| 苏宁置业 | 新街口店 | 16,770 | 63,827 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管 | 成都西大街店 |  |  |
| 理公司 |  | 16,580 | 22,106 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 大同苏宁电器广场店 |  |  |
| 司 |  | 16,303 | 19,406 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 成都万年场店 |  |  |
| 司 |  | 15,498 | 20,387 |
| 北京京朝 | 北京八里庄生活广场电器店 | 14,433 | 10,072 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 厦门财富港湾购置店 |  |  |
| 司 |  | 14,044 | 20,114 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 郑州棉纺路店 |  |  |
| 司 |  | 12,120 | 12,023 |
| 成都鸿业置业有限公司及分支机构 | 天府立交桥店 | 12,089 | 11,368 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 内江百货大楼店 |  |  |
| 司 |  | 11,225 | 11,580 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 嘉兴江南摩尔店 |  |  |
| 司 |  | 9,983 | 9,790 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 泰州西坝口二店 |  |  |
| 司 |  | 9,047 | 11,230 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 北京青塔西路店 |  |  |
| 司 |  | 9,007 | 11,108 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 马鞍山解放路店 |  |  |
| 司 |  | 7,992 | 9,939 |
| 苏宁电器集团旗下25家资产管理公 | 郴州国庆北路店 |  |  |
| 司 |  | 7,890 | 7,743 |
| 其他 | 各类门店和办公区域 | 133,831 | 202,189 |
|  |  | 2,612,511 | 1,998,033 |

**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:

担保是否已经

担保到期日 履行完毕

| 苏宁金融服务（上海）有限公司 | 872,956 | 2019/1/9 | 2022/1/5 |
| --- | --- | --- | --- |
| 苏宁金融服务（上海）有限公司 | 601,402 | 2019/1/9 | 2022/1/5 |
| 苏宁金融服务（上海）有限公司 | 166,472 | 2019/2/21 | 2022/1/5 |
| 苏宁金融服务（上海）有限公司 | 550,000 | 2019/6/28 | 2021/6/28 |
| 苏宁金融服务（上海）有限公司 | 250,050 | 2019/7/10 | 2020/6/30 |
| 苏宁金融服务（上海）有限公司 | 46,418 | 2019/7/31 | 2020/7/30 |
| 苏宁金融服务（上海）有限公司 | 743,901 | 2019/9/27 | 2022/9/23 |
| 苏宁商业保理有限公司 | 300,600 | 2019/1/31 | 2020/1/30 |
| 苏宁商业保理有限公司 | 50,100 | 2019/2/19 | 2020/2/18 |
| 苏宁商业保理有限公司 | 150,300 | 2019/5/17 | 2020/5/16 |
| 苏宁商业保理有限公司 | 150,300 | 2019/6/4 | 2020/5/29 |
| 苏宁商业保理有限公司 | 82,300 | 2019/7/11 | 2020/7/10 |
| 苏宁商业保理有限公司 | 66,265 | 2019/7/29 | 2020/1/25 |
| 苏宁商业保理有限公司 | 28,914  4,059,978 | 2019/7/31 | 2020/1/27 |

被担保方

担保金额

担保起始日

否否否否是是否是是是是是是是

于2020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 32.31亿元，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8.29亿元（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）。

**八 关联方关系及其交易**（**续**）

（6） **关联交易**（**续**）

（k） 担保（续）

本公司为子公司提供担保:

担保是否已经

被担保方

担保金额

担保起始日

担保到期日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Limited | 2,356,501 | 20/09/2019 | 25/09/2022 |
| Suning Intern ational Group Co., Limited | 672,786 | 21/10/2019 | 26/09/2022 |
| Suning International Group Co., Limited | 336,803 | 28/10/2019 | 26/09/2022 |
| Suning Intern ational Group Co., Limited | 1,200,000 | 26/09/2019 | 25/09/2022 |
| 南京苏宁百货有限公司 | 620,000 | 27/09/2019 | 26/09/2024 |
| 南京苏宁百货有限公司 | 700,000 | 21/10/2019 | 26/09/2024 |
| 香港苏宁采购有限公司 | 103,784 | 26/09/2019 | 30/09/2020 |
| 香港苏宁采购有限公司 | 69,666 | 18/02/2020 | 27/11/2020 |
| 香港苏宁采购有限公司 | 14,274 | 06/03/2020 | 21/12/2020 |
| 香港苏宁采购有限公司 | 97,497 | 12/03/2020 | 12/03/2021 |
| 香港苏宁采购有限公司 | 101,053 | 30/09/2020 | 21/09/2021 |
| 南京苏宁电子商务有限公司 | 3,000,000 | 14/10/2019 | 31/08/2020 |
| 青岛家乐福商业有限公司 | 6,536 | 09/04/2020 | 09/12/2020 |
| 青岛家乐福商业有限公司 | 7,980 | 27/04/2020 | 09/12/2020 |
| 青岛家乐福商业有限公司 | 5,852 | 26/05/2020 | 09/12/2020 |
| 青岛家乐福商业有限公司 | 6,080 | 21/07/2020 | 09/12/2020 |
| 青岛家乐福商业有限公司 | 11,552 | 25/08/2020 | 09/12/2020 |
| 重庆家乐福商业有限公司 | 26,000 | 15/04/2020 | 13/04/2021 |
| 重庆家乐福商业有限公司 | 9,360 | 10/06/2020 | 13/04/2021 |
| 重庆家乐福商业有限公司 | 4,680 | 24/06/2020 | 13/04/2021 |
| 重庆家乐福商业有限公司 | 6,760 | 23/07/2020 | 13/04/2021 |
| 重庆家乐福商业有限公司 | 5,200 | 25/09/2020 | 13/04/2021 |
| 海口家乐福商业有限公司 | 10,640 | 09/04/2020 | 21/12/2020 |
| 海口家乐福商业有限公司 | 14,160 | 27/04/2020 | 21/12/2020 |
| 海口家乐福商业有限公司 | 15,200 | 20/07/2020 | 21/12/2020 |

Suning Intern ational Group Co.,

9,402,364

履行完毕

否

否

否否否否是是是否否是是是是是是否否否否否是是是

于2020年度，本公司为子公司提供担保总额约人民币94.02亿元（2019年度: 本公司为子公司提供担保总额约人民币103.14亿元）。

**八 关联方关系及其交易**（**续**）

（6） **关联交易**（**续**）

⑴ 利息收入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2020年度 | | | 2019年度  5,001  37,621 |
|  | 苏宁消费金融  苏宁银行 \_ | 15,070  11,444 |
| 26,514 | 42,622 |
| (m) | 接受项目管理服务 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 苏宁置业 | 16,152 | 45,007 |
|  | 苏宁置业集团旗下45家置业、 |  |  |
|  | 建材公司及分支机构 | - | 1,736 |
|  |  | 16,152 | 46,743 |
| (n) | 接受物业服务 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 苏宁置业集团旗下66家银河物 |  |  |
|  | 业公司 | 276,033 | 203,210 |
| (o) | 接受代售自建店配套物业服务 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 苏宁置业 | 816 | 14,909 |
|  | 上海苏宁房地产开发 | - | 22,397 |
|  |  | 816 | 37,306 |
| (p) | 采购延保服务 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 苏宁金服及其子公司 | 166,082 | 73,905 |

**八 关联方关系及其交易**（**续**）

（6） **关联交易**（**续**）

（q） 关联方为本集团提供的餐饮会务服务

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 万达商管 | 9,495 | - |
| 苏宁置业集团旗下29家酒店、 |  |  |
| 餐饮公司及分支机构 | 8,247 | 15,345 |
| 苏宁置业 | 2,217 | - |
| 苏宁置业集团旗下45家置业、 |  |  |
| 建材公司及分支机构 | 333 | - |
| 新街口诺富特酒店 | 196 | 379 |
| 成都鸿业置业有限公司及分支 |  |  |
| 机构 | 34 | - |
| 银河国际购物广场 | 2 | - |
| 南京钟山国际高尔夫置业有限 |  |  |
| 公司及其旗下2家子公司 | - | 1,123 |
| 华商会议中心 | - | 634 |
|  | 20,524 | 17,481 |
| 接受市场推广及信息技术服务 |  |  |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 阿里巴巴 | 1,486,553 | 862,022 |
| 苏宁金服及其子公司 | 513,985 | 22,306 |
| 江苏苏宁体育产业 | 101,039 | 82,975 |
| 苏宁体育文化传媒 | 94,830 | 42,335 |
| 上海聚力 | 47,871 | 83,111 |
| 南京聚力 | 23,477 | 13,303 |
| 苏宁控股集团旗下45家影城、 |  |  |
| 影院公司及分支机构 | 22,950 | 189 |
| 其他 | 92,637 | 245,177 |
|  | 2,383,342 | 1,351,418 |

(r)

于2020年度，关联方交易之接受市场推广及信息技术服务中约人民币9.55 亿元已作为应付客户对价冲减当期确认的主营业务收入。

**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“蕨窣”、“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“蕨窣”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“蕨窣”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。

1. 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 2020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，苏宁控股集团向本集团支付2020年度商标使用许可费人 民币200万元。

（t） 关键管理人员薪酬

2020年度 2019年度

关键管理人员薪酬 18,370 18,760

（u） 接受财务顾问服务

2020年度 2019年度

苏宁润东 1,811 44,009

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **八** | **关联方关系及其交易**（**续**） |  |  |
| (6) | **关联交易**（**续**） |  |  |
| (v) | 收取关联方股利 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 云享仓储物流二期基金 | 491,509 | 1,985 |
|  | 云享仓储物流一期基金 | 349,949 | 652,130 |
|  | 万达商管 | 167,672 | 175,532 |
|  | 苏宁金服及其子公司 | 139,547 | - |
|  | 深圳恒宁 | 60,194 | 203,889 |
|  | 云享仓储物流三期基金 | 22,221 | - |
|  | 深创投 | 6,630 | - |
|  | 苏宁金石 | 5,381 | - |
|  | 华泰证券 | - | 83,987 |
|  |  | 1,243,103 | 1,117,523 |
| (w) | 股权转让 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 云享仓储物流三期基金 | 2,443,936 | - |
|  | 云享仓储物流二期基金 | 226,756 | - |
|  | 南京云致享 | - | 745,394 |
|  | 云享仓储物流一期基金 | - | 484,179 |
|  | 佛山静灵 | - | 402,474 |
|  | 长沙贵昆 | - | 216,086 |
|  | 陕西君善丰 | - | 170,695 |
|  | 宁波盛林 | - | 99,105 |
|  | 内江皓杰 | - | 30,111 |
|  |  | 2,670,692 | 2,148,044 |
| (x) | 支付被保理的应付账款 |  |  |
|  |  | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 苏宁金服及其子公司 | 17,020,773 | 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：

2020 年 2019 年

12月31日 12月31日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 苏宁小店及其子公司 苏宁置业集团旗下45家 | 601,279 | 623,354 |
| 应收账款 | 置业、建材公司及分支机构 | 272,730 | 11,033 |
| 应收账款 | 苏宁体育文化传媒 | 146,666 | 91,465 |
| 应收账款 | 阿里巴巴 | 133,340 | 86,584 |
| 应收账款 | 湖南苏宁易达  苏宁控股集团旗下3家 | 73,723 | 73,723 |
| 应收账款 | 通视铭泰公司  苏宁控股集团旗下45家 | 39,649 | 45,779 |
| 应收账款 | 影城、影院公司及分支机构 | 29,842 | 11,633 |
| 应收账款 | 内江苏宁易达 | 13,758 | - |
| 应收账款 | 上海骋娱  苏宁置业集团旗下29家 | 12,745 | - |
| 应收账款 | 酒店、餐饮公司及分支机构 苏宁控股集团旗下107家 | 10,056 | 21,150 |
| 应收账款 | 苏扶、苏缘公司 | 9,637 | 6,926 |
| 应收账款 | 上海聚力 | 8,504 | 11,447 |
| 应收账款 | 南京聚力 | 7,937 | 7,563 |
| 应收账款 | 其他关联方 | 68,102 | 77,780 |
|  |  | 1,427,968 | 1,068,437 |
|  |  | 2020 年 | 2019 年 |
|  |  | 12月31日 | 12月31日 |
|  | 苏宁控股集团旗下 3 家通视 |  |  |
| 预付账款 | 铭泰公司 | 199,366 | - |
| 预付账款 | 阿里巴巴 | 152,810 | 39 |
| 预付账款 | 乐购仕株式会社 | 34,779 | 176 |
| 预付账款 | 上海沪申 | 19,355 | 13,710 |
| 预付账款 | TCL实业 | 8,699 | 23,285 |
| 预付账款 | 其他关联方 | 34,030 | 29,971 |
|  |  | 449,039 | 67,181 |

**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）:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | 2020 年  12月31日 | 2019 年  12月31日 |
| 应收利息 | 苏宁消费金融 | - | 6,004 |
|  |  | 2020 年 | 2019 年 |
|  |  | 12月31日 | 12月31日 |
| 其他应收款 | 阿里巴巴 | 404,366 | 41 8,739 |
| 其他应收款 | 深创投 | 113,784 | - |
| 其他应收款 | 北京京朝 | 8,689 | 100 |
| 其他应收款 | 其他关联方 | 31,798 | 66,935 |
|  |  | 558,637 | 485,774 |
|  |  | 2020 年 | 2019 年 |
|  |  | 12月31日 | 12月31日 |
| 其他流动资产 | 万达商管  苏宁电器集团旗下25家 | 132,390 | 32,213 |
| 其他流动资产 | 资产管理公司 | 74,228 | 39,375 |
| 其他流动资产 | 上海沪申  苏宁置业集团旗下45家 | 26,284 | 11,777 |
| 其他流动资产 | 银河物业公司 | 19,957 | 15,366 |
| 其他流动资产 | 津宁易达物流 | 18,562 | - |
| 其他流动资产 | 徐州苏宁云商 | 17,485 | 2,152 |
| 其他流动资产 | 渤宁苏宁易购 | 14,796 | - |
| 其他流动资产 | 沈阳苏宁易达 | 14,168 | 6,658 |
| 其他流动资产 | 南京禄昌 | 13,054 | 5,461 |
| 其他流动资产 | 湖南苏宁易达 | 12,780 | 4,362 |
| 其他流动资产 | 重庆首恒 | 12,130 | 4,875 |
| 其他流动资产 | 苏宁置业 | 11,068 | - |
| 其他流动资产 | 三水苏宁易达 | 10,513 | 9,471 |
| 其他流动资产 | 陕西苏宁易达 | 10,204 | 8,168 |
| 其他流动资产 | 湖北苏宁物流 | 7,968 | - |
| 其他流动资产 | 北京京朝 | 7,799 | 208 |
| 其他流动资产 | 温州苏宁采购 | 7,068 | - |
| 其他流动资产 | 无锡苏宁商管 | 6,926 | 14,887 |
| 其他流动资产 | 中山苏宁物流 | 6,521 | - |
| 其他流动资产 | 南京优荣 | 5,827 | 4,468 |
| 其他流动资产 | 其他关联方 | 25,835 | 135,643 |
|  |  | 455,563 | 295,084 |

**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）：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | 2020 年  12月31日 | 2019 年  12月31日 |
| 长期应收款 | 万达商管  苏宁电器集团旗下13家 | 58,951 | 52,250 |
| 长期应收款 | 资产管理公司 | 23,116 | 52,856 |
| 长期应收款 | 南京禄昌 | 7,736 | 7,736 |
| 长期应收款 | 上海沪申 | 5,360 | - |
| 长期应收款 | 津宁易达物流 | 4,233 | - |
| 长期应收款 | 湖南苏宁易达 | 3,860 | 3,860 |
| 长期应收款 | 三水苏宁易达 | 3,160 | 3,160 |
| 长期应收款 | 江苏辰逸 | 2,840 | 2,840 |
| 长期应收款 | 沈阳苏宁物流 | 2,641 | - |
| 长期应收款 | 重庆首恒 | 2,436 | 2,436 |
| 长期应收款 | 苏宁置业清凉门 | 2,241 | 2,241 |
| 长期应收款 | 陕西苏宁易达 | 2,080 | 2,080 |
| 长期应收款 | 其他关联方 | 9,488 | 6,942 |
|  |  | 128,142 | 136,401 |
|  |  | 2020 年 | 2019 年 |
|  |  | 12月31日 | 12月31日 |
| 应付账款 | 苏宁金服及其子公司 | 6,289,284 | 16,855,728 |
| 应付账款 | TCL实业 | 334,848 | 500,232 |
| 应付账款 | 乐购仕株式会社 | 45,859 | 130 |
| 应付账款 | 阿里巴巴  苏宁控股集团旗下3家 | 42,527 | 53,780 |
| 应付账款 | 通视铭泰公司  苏宁控股集团旗下其余14家 | 21,870 | 123,470 |
| 应付账款 | 体育公司 | 17,331 | 1,054 |
| 应付账款 | 苏宁体育用品 | 12,055 | 4,079 |
| 应付账款 | 其他关联方 | 32,847 | 82,938 |
|  |  | 6,796,621 | 17,621,411 |

**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）:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | 2020 年  12月31日 | 2019 年  12月31日 |
|  | 苏宁控股集团旗下3家 |  |  |
| 应付票据 | 通视铭泰公司 | 430,000 | 76,751 |
| 应付票据 | 南京聚力 | 5,284 | - |
| 应付票据 | 上海聚力 | - | 1,210 |
|  |  | 435,284 | 77,961 |
|  |  | 2020 年 | 2019 年 |
|  |  | 12月31日 | 12月31日 |
| 合同负债 | 湖南苏宁易达 | 72,093 | 72,093 |
| 合同负债 | 陕西苏宁易达 | 22,334 | 22,334 |
| 合同负债 | 内江苏宁易达 | 22,114 | - |
| 合同负债 | 乐购仕株式会社 | 12,685 | 176 |
| 合同负债 | 三水苏宁易达 | 12,432 | 12,432 |
| 合同负债 | 上海沪申 | 12,060 | 12,062 |
| 合同负债 | 阿里巴巴 | 11,518 | 11,426 |
| 合同负债 | 宁波苏宁易达 | 8,462 | 8,462 |
| 合同负债 | 湖南苏宁采购 | 8,370 | 8,370 |
| 合同负债 | 重庆首恒 | 5,683 | 5,002 |
| 合同负债 | 渤宁苏宁易购  苏宁控股集团旗下3家 | 4,936 | - |
| 合同负债 | 通视铭泰公司 | 4,619 | 3,931 |
| 合同负债 | 苏宁体育文化传媒 | 4,253 | 4,402 |
| 合同负债 | 温州苏宁采购 | 3,864 | - |
| 合同负债 | 徐州苏宁云商 | 3,498 | 3,498 |
| 合同负债 | 湖北苏宁物流  苏宁置业集团旗下45家 | 3,294 | - |
| 合同负债 | 置业、建材公司及分支机构 | 2,777 | 853 |
| 合同负债 | 其他关联方 | 11,124 | 230,179 |
|  |  | 226,116 | 395,220 |

**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）:

2020 年 2019 年

12月31日 12月31日

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | TCL实业(i) | 2,012,674 | 2,069 |
| 其他应付款 | 苏宁置业  苏宁置业集团旗下45家 | 121,657 | 78,890 |
| 其他应付款 | 银河物业公司  苏宁置业集团旗下36家 | 68,644 | 17,753 |
| 其他应付款 | 置业、建材公司及分支机构 | 48,442 | 27,020 |
| 其他应付款 | 上海聚力 | 37,117 | 60,327 |
| 其他应付款 | 阿里巴巴 | 31,272 | 33,110 |
| 其他应付款 | 苏宁体育用品 | 29,137 | 39,999 |
| 其他应付款 | 苏宁体育文化传媒 | 15,786 | 59,887 |
| 其他应付款 | 南京鼎辰 | 15,492 | 487 |
| 其他应付款 | 南京聚力 | 15,229 | 12,312 |
| 其他应付款 | 其他关联方 . | 127,464  2,522,914 | 66,157  398,011 |

（i） 于2020年12月31日，本集团向TCL实业子公司借入人民币20亿元的资金拆借款是以本集团持有

的TCL实业控股股份有限公司约23.26%的股份作为质押，利息每季度支付一次，并将于2021年12 月6日到期一次偿还本金。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | 2020 年  12月31日 | 2019 年  12月31日 |
| 其他流动负债 | 银河国际购物广场 | 24,719 |  |
| 其他流动负债 | 苏宁电器集团  苏宁置业集团旗下66家 | 23,937 | - |
| 其他流动负债 | 银河物业公司 | 2,627 | - |
| 其他流动负债 | 万达商管  苏宁置业集团旗下45家 | 171 | - |
| 其他流动负债 | 置业、建材公司及分支机构  苏宁电器集团旗下25家 | 26 | 7,787 |
| 其他流动负债 | 资产管理公司 |  | 41,303 |
| 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 | 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 |
| 其他流动负债 | 徐州苏宁云商 |  | 1,761 |
| 其他流动负债 | 内江苏宁易达 | 51,480 | 81  81,686 |

**八 关联方关系及其交易**（**续**）

（8） **存放于关联方的货币资金**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 银行存款 | 苏宁银行 | 214,891 | 739,408 |
| 其他货币资金 | 苏宁消费金融 |  |  |
|  | （附注四⑴） | 200,000 | 350,000 |
| 银行存款- | 应 |  |  |
| 收 |  |  |  |
| 利息 | 苏宁消费金融 | 10,678 | - |
|  |  | 425,569 | 1,089,408 |

（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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| -项目管理服务 |  |  |
| 苏宁置业 | 73,392 | 90,513 |
| 苏宁置业集团旗下45家置 |  |  |
| 业、建材公司及分支机构 | 38,406 | 37,136 |
| 上海苏宁房地产开发 | - | 1,270 |
| 成都鸿业置业有限公司及分 |  |  |
| 支机构 | - | 1,029 |
|  | 111,798 | 129,948 |

**八 关联方关系及其交易**（**续**）

（9） **关联方承诺**（**续**）

租赁

2020年度 2019年度

-租入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 万达商管 | 16,667,701 | 17,732,209 |
| 上海沪申 | 934,603 | 1,044,077 |
| 重庆首恒 | 512,213 | 301,238 |
| 沈阳苏宁 | 430,618 | 484,991 |
| 湖南苏宁 | 364,725 | 200,778 |
| 湖南苏宁易达 | 315,137 | - |
| 南京禄昌 | 305,450 | - |
| 苏宁置业集团旗下45置业、 |  |  |
| 建材公司及分支机构 | 302,427 | 420,122 |
| 陕西苏宁易达 | 248,035 | - |
| 江苏辰逸 | 203,996 | - |
| 宁波苏宁易达 | 142,393 | - |
| 南京优荣 | 139,671 | - |
| 其他关联方 | 403,100 | 1,333,306 |
|  | 20,970,069 | 21,516,721 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **八** | **关联方关系及其交易**（**续**） | | |
| (9) | **关联方承诺**（**续**）  租赁（续） |  |  |
|  | -租出  苏宁置业集团旗下29家酒店、 | 2020年度 | 2019年度 |
|  | 餐饮公司及分支机构  苏宁控股集团旗下其余14家 | 394,954 | 352,947 |
|  | 体育公司 | 80,277 | 90,974 |
|  | 苏宁体育产业  苏宁控股集团旗下45家影城、 | 36,746 | 37,061 |
|  | 影院公司及分支机构 | 36,151 | 47,177 |
|  | 上海聚力  苏宁置业集团旗下45家置业、 | 10,059 | 19,035 |
|  | 建材公司及分支机构 | 4,577 | 976 |
|  | 消费金融 | 3,558 | 5,567 |
|  | 苏宁置业 | 1,513 | 8,970 |
|  | 苏宁商管 | 1,349 | 2,013 |
|  | 苏宁置业清凉门  苏宁置业集团旗下66家银河 | 551 | 551 |
|  | 物业公司  苏宁控股集团旗下3家足球俱 | 402 | 942 |
|  | 乐部公司 | 390 | 5,366 |
|  | TCL实业  苏宁控股集团旗下其余14家 | 87 | - |
|  | 体育公司 | 52 | - |
|  | 银河国际购物广场  苏宁控股集团旗下14家文化、 | 34 |  |
|  | 院线投资公司 | - | 6,873 |
|  | 苏宁电器 | - | 282 |
|  | 苏宁银行 | - | 152 |
|  |  | 570,700 | 578,886 |

**九 或有事项**

于2020年12月31日，本集团无重大或有事项。

**十 资本性支出承诺事项**

已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

2020年12月31日 2019年12月31日

房屋、建筑物及机器设备 5,798,011 5,188,154

十一**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：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 一年以内 | 8,185,518 | 8,236,916 |
| 一到二年 | 6,262,171 | 5,661,006 |
| 二到三年 | 5,200,523 | 4,946,369 |
| 三年以上 | 26,540,160 | 31,265,472 |
|  | 46,188,372 | 50,109,763 |

**十二资产负债表日后事项**

（1） **重要的非调整事项**

（i） 根据本公司于2021年3月1日的公告，本公司公司控股股东、实际控制人张近东先 生及其他股东拟将其所持公司合计数量占上市公司总股本23%的股份转让给深国际 控股（深圳）有限公司及深圳市鲲鹏股权投资管理有限公司或其指定投资主体（“股份转 让事项”）。截至本财务报表报出日，该股份转让事项尚未完成。

（ii） 2020年11月本集团与某些投资机构分别签署了增资文件，投资机构拟以投前人民 币250亿元估值，合计出资人民币60亿元共同增资本集团之子公司深圳市云网万店 科技有限公司及其子公司。截至2021年4月23日，本集团已经收到增资款合计约 人民币14亿元。截至本财务报表报出日，该股份转让事项尚未完成。

（iii） 财政部于2018年对《企业会计准则第21号一租赁》进行了修订（以下简称“新租赁 准则”）。该修订完善了租赁的定义，增加了租赁识别、租赁合同的分拆和合并等内 容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资 产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债改进承租人后续计量，增加选择权重估和租 赁变更情形下的会计处理等。上述修订自2021年1月1日起施行.

对于首次执行新租赁准则的累积影响，本集团选择简化处理，即不调整以前年度比 较信息，只调整2021年年初数。经管理层评估，新租赁准则的实施，对本集团作为 出租人的租赁业务的影响并不重大；对本集团作为承租人的租赁业务的影响主要包 括：根据剩余租赁付款额按2021年1月1日承租人增量借款利率折现的现值计量租 赁负债，同时按照等同租赁负债的金额并进行必要调整确认使用权资产，不影响集 团净资产。

（iv） 根据本公司于2021年3月22日的公告，本集团参与投资设立珠海普易物流产业投 资合伙企业（有限合伙）（“合伙企业”）。根据本集团与合伙企业及其指定主体于2021 年3月和4月分别签署的股权转让协议和合作框架协议安排，本集团计划将持有的 多家物流地产项目子公司的股权转让至合伙企业。

**十三企业合并**

见附注五。

**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：

**十四金融工具及其风险**（**续**）

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。

于2020年12月31日及2019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：

2020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 |
| 外币金融资产一 货币资金 |  |  | 29,656 |  | 29,656 |
| 外币金融负债一 短期借款 |  | 294,560 |  |  | 294,560 |
|  |  | 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 一 货币资金 长期应收款 | 606 | 150 | 14,523 | - | 14,523  756 |
|  | 606 | 150 | 14,523 | - | 15,279 |
| 外币金融负债 一 短期借款 |  | 627,060 | 313,929 |  | 940,989 |

**金融工具及其风险**（**续**）

**十四**

⑴

(a)

**市场风险**（**续**）

外汇风险（续）

于2020年12月31日，本集团内记账本位币为人民币的公司无日元金融资 产和金融负债（2019年12月31日：减少或增加利润总额约人民币6.1万元）。

于2020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2,946万元（2019年12月31 日：增加或减少利润总额约人民币6,269万元）。

于2020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297万元（2019年12月31日： 增加或减少利润总额约人民币2,994万元）。

于2020年12月31日及2019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：

2020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 |
| 外币金融资产一 |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | - | 6,958,767 | 114,061 | - | 7,072,828 |
| 应收利息 | - | 45,877 | - | - | 45,877 |
| 交易性金融资产 | - | 2,333,431 | 10,520,709 | - | 12,854,140 |
|  | - | 9,338,075 | 10,634,770 | - | 19,972,845 |
| 外币金融负债一 |  |  |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 |  |  |  |  |  |
| 负债 | - | 3,099,328 | - | - | 3,099,328 |
| 其他非流动负债 | - | 36,552 | - | - | 36,552 |
|  | - | 3,135,880 | - | - | 3,135,880 |

**十四金融工具及其风险**（**续**）

（1） **市场风险**（**续**）

（a） 外汇风险（续）

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 |
| 外币金融资产一 |  |  |  |  |
| 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 |
| 外币金融负债一 |  |  |  |  |
| 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 |

于2020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。

于2020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10.63亿元（2019年12月31 日：减少或增加利润总额约人民币10.61亿元）。

**十四金融工具及其风险**(**续**)

(1) **市场风险**(**续**)

(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2020年12月31日及2019年12月31日，本集团带息债务及资产主 要包括：

2020年12月31日

2019年12月31日

应付债券(附注四(35)) 长期借款(附注四(34)) 长期带息债务合计 其中：浮动利率债务 固定利率债务

1. 8,488,802

- 7,720,895

1. 16,209,697

4,933,695

1. 11,276,002

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2020年度和2019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2020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，不会影响本集团的利润总额(2019年12月31日： 减少或增加约人民币1,621万元)。

**十四金融工具及其风险**(**续**)

1. **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2020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(2019年12月31日：无)。

1. **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。

1. **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。

于2020年12月31日，本公司管理层对现金流量的风险评估参见附注二(1)。

**流动风险**（**续**）

**十四**

(4)

⑴

**金融工具及其风险**（**续**）

于2020年12月31日，本集团考虑如附注二（1）所披露的违约事项导致相关 银行及其他金融机构有权要求本集团提前偿还相关借款全部本金及利息的影 响，将本集团各项金融负债以未折现的现金流量按到期日列示如下：

2020年12月31日

一到二年 二到五年-

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | 23,839,892 |  |  | - 23,839,892 |
| 应付票据 | 21,021,224 |  |  | - 21,021,224 |
| 应付账款 | 31,051,572 |  |  | - 31,051,572 |
| 其他应付款 | 15,800,050 |  |  | - 15,800,050 |
| 长期借款 | 9,285,749 |  |  | - 9,285,749 |
| 其他非流动负债 | - |  | 67,210 | - 67,210 |
| 应付债券 | 7,713,429 | 25,000 | 524,777 | - 8,263,206 |
| 长期应付款 | 1,200,000 | 986,801 | - | - 2,186,801 |
|  | 109,911,916 | 1,011,801 | 591,987 | - 111,515,704 |

一年以内

五年以上

合计

于本财务报表报出日，本集团基于借款合同约定的借款金额以及借款本息偿 还安排，以及考虑于附注二（1）所披露的就违约事项于资产负债表日后已取得 的相关银行及其他金融机构书面豁免函件和相关银行对违约事项豁免条件的 影响，将于2020年12月31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：

2020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 | 23,839,892 | - | - | - 23,839,892 |
| 应付票据 | 21,021,224 | - | - | - 21,021,224 |
| 应付账款 | 31,051,572 | - | - | - 31,051,572 |
| 其他应付款 | 15,800,050 | - | - | - 15,800,050 |
| 长期借款 | 2,433,516 | 6,225,746 | 845,525 | - 9,504,787 |
| 其他非流动负债 | - | - | 67,210 | 67,210 |
| 应付债券 | 7,713,429 | 25,000 | 524,777 | - 8,263,206 |
| 长期应付款 | 1,200,000 | 986,801 | - | - 2,186,801 |
|  | 103,059,683 | 7,237,547 | 1,437,512 | - 111,734,742 |

**十四金融工具及其风险**（**续**）

（4） **流动风险**（**续**）

（ii） 于2019年12月31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：

2019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 |
| 长期借款 | 6,199,258 | 1,124,906 | 6,672,350 | 755,915 | 14,752,429 |
| 应付债券 | 2,031,251 | 8,715,536 | - | - | 10,746,787 |
| 长期应付款 | - | 2,530,171 | - | - | 2,530,171 |
|  | 110,567,957 | 12,370,613 | 6,672,350 | 755,915 | 130,366,835 |

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：

2020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 | 550,000 | 2,384,731 | - | - | 2,934,731 |
|  |  |  | 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 |

**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。

**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**

于2020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  交易性金融资产一 |  | | | |
| 理财产品 | - | 3,514,285 | - | 3,514,285 |
| 交易性权益工具投资 | 81,560 | - | - | 81,560 |
| 指定为以公允价值计量 且其变动计入当期 |  | | | |
| 损益 | - | - | 12,303,803 | 12,303,803 |
| 其他流动资产一 |  | | | |
| 上市公司股权 | 231,726 | - | - | 231,726 |
| 其他非流动金融资产一 |  | | | |
| 股权投资 | - | - | 1,842,935 | 1,842,935 |
| 优先股 | - | - | 40,784 | 40,784 |
| 可转换债券 | - | - | 53,017 | 53,017 |
| 理财产品 | - | 39,004 | - | 39,004 |
| 其他权益工具投资一 |  | | | |
| 上市公司股权 | 1,306,003 | 1,244,359 | - | 2,550,362 |
| 非上市公司股权 | - | - | 3,007,707 | 3,007,707 |
| 金融资产合计 | 1,619,289 | 4,797,648 | 17,248,246 | 23,665,183 |

于2020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 |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 | - | 36,552 | 67,210 | 103,762 |

**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  交易性金融资产一 |  |  |  |  |
| 理财产品 | - | 6,075,901 | - | 6,075,901 |
| 交易性权益工具投资 指定为以公允价值计量 且其变动计入当期 | 339,852 | 2,705,584 | - | 3,045,436 |
| 损益 | - | - | 2,848,671 | 2,848,671 |
| 应收款项融资 其他流动资产一 | - | - | 497,858 | 497,858 |
| 上市公司股权 其他非流动金融资产一 | 413,733 | 1,607,805 | - | 2,021,538 |
| 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 其他权益工具投资一 | - | - | 50,885 | 50,885 |
| 上市公司股权  非上市公司股权及优先 | - | 1,553,305 | 36,725 | 1,590,030 |
| 股 | - | - | 3,008,341 | 3,008,341 |
| 金融资产合计 | 753,585 | 11,942,595 | 18,701,953 | 31,398,133 |

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 |

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 应收款项融资其他非流动负债

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 | 流动性支持 |
| 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 | - |
| 购买 | - | - | 100,000 | - | - | 189,300 | - | - | - | 63,900 |
| 出售 | - | - | (235,943) | - | - | (1,040,781) | (33,937) | - | (497,858) | - |
| 期末重分类 | - | - | (10,507,020) | - | - | 10,507,020 | - | - | - | - |
| 当期利得或损失总额 | - | (65,717) | 394,810 | 2,132 | (61,884) | (200,407) | (2,788) | (634) | - | 3,310 |
| 计入损益的利得  或损失（i） | - | (65,819) | 394,810 | 2,132 | (58,077) | 577,956 | - | - | - | 3,310 |
| 计入其他综合收益的 利得或损失 | - | 102 | - | - | (3,807) | (778,363) | (2,788) | (634) | - | - |
| 2020年12月31日 | - | 40,784 | 1,842,935 | 53,017 | - | 12,303,803 | - | 3,007,707 | - | 67,210 |
| 2020年12月31日仍持 有的资产计入2020 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） |  | (65,819) | 249,719 | 2,132 | (58,077) | 748,271 |  |  |  | (3,310) |

⑴ 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）:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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) |
| 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

—允价值变动收益/

（损失） 156,662 79,815 （56,762） （3,596） 6,414 344,672

⑴ 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、信用减值损失等项目。

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：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日  公允价值 | 估值技术 |
| 交易性金融金融资产一  指定为交易性金融资产的投资1 | 10,520,709 | 可比上市公司 价值比率/股权价值 分配模型 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 指定为交易性金融资产的投资2 | 149,234 | 资产基础法 |
| 指定为交易性金融资产的投资3 | 50,282 | 资产基础法 |
| 指定为交易性金融资产的投资4 | 121,114 | 资产基础法 |
| 指定为交易性金融资产的投资5 | 330,232 | 资产基础法 |
| 指定为交易性金融资产的投资6 | 1,132,232 | 资产基础法 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 与金融资产公允价值 | | | |
| 市净率 | 1.00 | 同向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 预计清算/赎回年限 | 2.8 年/2.8 年 | 同向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 保底利润折现率 | 13.00% | 反向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 预计股价波动率 | 37.07% | 同向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 资产公允价值 负债公允价值-优先级A | 2,684,230.10 | 同向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 债券收益率  负债公允价值-优先级B | 5% | 反向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 债券收益率 | 5.5% | 反向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 投资标的评估值 | 3,071,230.00 | 同向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 投资标的1评估值 | 478,297.00 | 同向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 投资标的2评估值 | - | 同向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 投资标的评估值 | 794,935.78 | 同向变动  与金融资产公允价值 | 不可观察 |
| 投资标的评估值 | 13,067,331 | 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）：

2020年12月31日

公允价值 估值技术

其他非流动金融资产一

股权投资1

股权投资2

股权投资3

可转债

可比上市公司 价值比率/股权价值 13,006 分配模型

可比上市公司 价值比率/股权价值

1,729,929 分配模型

100,000 参考近期投资价格法

现金流量

折现法/股权价值

53,017 分配模型

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 企业价值/销售收入  预计清算/赎回年限  预计股价波动率 | 3.82  1.67 年/1.67 年  40.90% | 与金融资产公允价值 同向变动 与金融资产公允价值 反向变动 与金融资产公允价值 反向变动 | 不可观察  不可观察  不可观察 |
| 市净率 | 2.60 | 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 | 3.29 年/3.29 年 | 与金融资产公允价值  反向变动 | 不可观察 |
| 预计股价波动率 | 39.80% | 与金融资产公允价值  反向变动 | 不可观察 |
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 1.8年/1.8年 | 与金融资产公允价值  反向变动 | 不可观察 |
| 预计股价波动率 | 43.8% | 与金融资产公允价值  反向变动 | 不可观察 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注**  2020**年度**  （除特别注明外，金额单位为人民币千元） |
| **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）：  2020 年 12 月 31 0 公允价值 估值技术 \_  可比上市公司 价值比率/股权价值 优先股1 15,973 分配模型  可比上市公司 价值比率/股权价值 优先股2 24,811 分配模型 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 企业价值/销售收入  预计清算/赎回年限  预计股价波动率 | 10.54  3年/3年  43.1% | 与金融资产公允价值 同向变动 与金融资产公允价值 反向变动 与金融资产公允价值 反向变动 | 不可观察  不可观察  不可观察 |
| 市盈率 | 23.02 | 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年/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 | 40% | 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）：

2020年12月31日

公允价值

估值技术

其他权益工具投资一

非上市公司优先股投资1

根据之前所持有各被投 资企业的性质及资料的 丁获得性，采用市价、可 比上市公司市场倍数及 近期交易价格等不同的 3,000,000 参数

非上市公司股权投资2

可比上市公司 价值比率/股权价值 7,707 分配模型

其他非流动负债一

流动性支持

67,210

期权定价模型

|  |  |
| --- | --- |
|  | 输入值 |
| 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 |

|  |  |
| --- | --- |
| 不适用 | 不适用 不适用 不适用  与金融资产公允价值 |
| 市净率 | 0.79 同向变动 不可观察  与金融资产公允价值 |
| 缺乏流动性折扣 | 20% 反向变动 不可观察  与金融负债公允价值同 |
| 债券风险溢价 | 0.63% 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）：

2020年12月31日 公允价值

交易性金融资产一

理财产品 3,514,285

其他权益工具投资 1,244,359

其他非流动负债 36,552

其他非流动金融资产

39,004

估值技术 可观察输入值

范围/加权平均值

|  |  |
| --- | --- |
| 现金流量折现模型 | 美兀/港币汇率 7.753 |
| 参考标的公司股票  价格 | 每股收盘价 4.46 |
| 现金流量折现模型 | 美元/港元汇率 7.753 |
| 现金流量折现模型 | 美元/港币汇率 7.753 |

**十五公允价值估计**(**续**)

1. **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。

1. **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：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2020年12月31日及2019年12月31日，本集团的资产负债率列示如下:

2020年12月31日 2019年12月31日

资产负债率 63.77% 63.21%

**十七公司财务报表附注**

(1) **应收票据**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 商业承兑票据 | 2,394,368 | 7,485,658 |
| 银行承兑票据 | 1,014,280 | - |
|  | 3,408,648 | 7,485,658 |
| 减：坏账准备 | (24,177) | (40,050) |
|  | 3,384,471 | 7,445,608 |

2020年12月31日

2019年12月31日

(a) 于2020年12月31日，本公司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

商业承兑汇票 - 1,233,308

银行承兑汇票 9,413,203 1,014,280

9,413,203 2,247,588

(b) 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。

⑴ 组合计提坏账准备的应收票据分析如下:

组合一商业承兑汇票：

于2020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2,418万元。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。

(ii) 本年度计提的坏账准备金额约人民币2,418万元，其中收回或转回的坏账准

备金额约人民币4,005万元，相应的账面余额约人民币74.86亿元。重要的 收回或转回金额列式如下：

应收票据一A客户

| 转回或收回 | 确定原坏账 | 转回或收回 | 收回方式 |
| --- | --- | --- | --- |
| 原因 | 准备的依据及合理性 | 金额 |  |

按照整个存续期预期 信用损失计量坏账准备

现金收款/背书 第三方

票据到期兑付

40,050

**十七公司财务报表附注**(**续**)

(2) **应收账款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收账款 减：坏账准备 | 109,981,390  (32,820) | 93,555,439  (37,287)  93,518,152 |
| 109,948,570 |
| (a) 应收账款账龄分析如下： | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |

2020年12月31日

2019年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一年以内 | 109,940,060 | 93,536,947 |
| 一到二年 | 31,927 | 14,330 |
| 二到三年 | 6,398 | 3,157 |
| 三到四年 | 2,006 | 576 |
| 四到五年 | 570 | 428 |
| 五年以上 | 429 | 1 |
|  | 109,981,390 | 93,555,439 |

(b) 于2020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 | 1,337,293 | (9,941) | 1.22% |

1. 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2020年度，本集团不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款(2019年度: 无)。

**十七公司财务报表附注**(**续**)

**⑵ 应收账款**(**续**)

1. 坏账准备

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2020年12月31日，无单项计提坏账准备的 应收账款。

⑴ 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合一按照账龄分类的客户

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
| 账面余额  金额 | 坏账准备 | | 账面余额 | 坏账准备 | |
| 整个存续 期预期信 用损失率 | 金额 | 金额 | 整个存续 期预期信 用损失率 | 金额 |
| 一年以内 | 2,145,608 | 1.18% | (25,339) | 2,492,452 | 1.23% | (30,537) |
| 一到二年 | 31,927 | 10.18% | (3,250) | 14,330 | 18.06% | (2,588) |
| 二年三年 | 6,398 | 26.41% | (1,690) | 3,157 | 100.00% | (3,157) |
| 三到四年 | 2,006 | 76.87% | (1,542) | 576 | 100.00% | (576) |
| 四到五年 | 570 | 100.00% | (570) | 428 | 100.00% | (428) |
| 五年以上 | 429 | 100.00% | (429) | 1 | 100.00% | (1) |
|  | 2,186,938 |  | (32,820) | 2,510,944 |  | (37,287) |

组合一应收合并范围内公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2020 | 年12月31日 | 2019年12月31日 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 金额 | 整个存续  期预期信  用损失率 金额 | 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 107,794,452 |  | 91,044,495 |  |

(ii) 本年度转回坏账准备金额约人民币206万元，无重大的收回金额。

1. 本年度实际核销的应收账款账面余额约人民币240万元，无重大的应收账款 被核销。
2. 2020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(2019 年度：无)。

**十七公司财务报表附注**(**续**)

(3) **其他应收款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 集团内部往来款项 | 26,160,561 | 22,455,434 |
| 信息服务费返还 | 402,428 | 417,912 |
| 应收子公司股利 | 335,098 | 31,215 |
| 应收押金和保证金 | 42,826 | 59,752 |
| 员工借款 | 8,168 | 4,709 |
| 保证金利息 | - | 23,253 |
| 应收定期存款利息 | - | 5,739 |
| 应收股权处置款 | - | 189,999 |
| 其他 | 145,577 | 193,014 |
| 合计 | 27,094,658 | 23,381,027 |
| 减：坏账准备 | (26,081) | (24,782) |
|  | 27,068,577 | 23,356,245 |

2020年12月31日

2019年12月31日

(a) 其他应收款账龄分析如下：

2020年12月31日 2019年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一年以内 | 27,056,174 | 23,353,558 |
| 一到二年 | 14,137 | 21,045 |
| 二到三年 | 20,244 | 3,239 |
| 三年以上 | 4,103 | 3,185 |
|  | 27,094,658 | 23,381,027 |

**十七公司财务报表附注**（**续**）

（3） **其他应收款**（**续**）

（b） 损失准备及其账面余额变动表：

第一阶段 第二阶段 第三阶段

未来12个月内预期信用 未来12个月内预期信用 整个存续期预期信用损失 整个存续期间预期信用损失 整个存续期预期信用损失

损失（组合） 损失（单项） 小计 （已发生信用减值） （已发生信用减值）（组合） （已发生信用减值）（单项） 小计 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 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 坏账准备 | 坏账准备 |
| 2019年12月31日 | 22,694,557 | (6,298) | 668,118 | (132) | (6,430) | - | - | - | - | 18,352 | (18,352) | (18,352) | (24,782) |
| 本年新增的款项 | 3,656,005 | (10,739) | 737,526 | (83) | (10,822) | - | (2,214) | - | (177) | - | - | (177) | (13,21 3) |
| 本年减少的款项 | (11,782) | 11,782 | (668,118) | 132 | 11,914 | - | - | - | - | - | - | - | 11,914 |
| 其中：本年核销  本年 | (11,782) | 11,782 | - | - | 11,782 | - | - | - | - | - | - | - | 11,782 |
| 回 | - | - | (668,118) | 132 | 132 | - | - | - | - | - | - | - | 132 |
| 转入第三阶段（i） | (2,512) | 2,335 | - | - | 2,335 | - | - | 2,512 | (2,335) | - | - | (2,335) | - |
| 转入第二阶段（ii） | (21,835) | 2,075 | - | - | 2,075 | 21,835 | (2,075) | - | - | - | - | - | - |
| 2020年12月31日 | 26,314,433 | (845) | 737,526 | (83) | (928) | 21,835 | (4,289) | 2,512 | (2,512) | 18,352 | (18,352) | (20,864) | (26,081) |

i）转入第三阶段的其他应收款于2020年12月31日的账面余额约为人民币251万元。

ii）转入第二阶段的其他应收款于2020年12月31日的账面余额约为人民币2,184万元。

**十七公司财务报表附注**（**续**）

（3） **其他应收款**（**续**）

（b） 损失准备及其账面余额变动表（续）：

⑴ 于2020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  应收信息服务费返还  应收股利 | 402,428  335,098 | 0.02%  0.00% | (83) | 信用风险较低 信用风险较低 |
|  | 737,526 |  | (83) |  |
|  | 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 应收货款保证金 | 17,044  1,308 | 100%  100% | (17,044)  (1,308) | 预期无法收回 预期无法收回 |
|  | 18,352 |  | (18,352) |  |
| 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 应收信息服务费返还 应收华泰投资款 应收股利 应收利息 | 417,912  189,999  31,215  28,992 | 0.02%  0.02%  0.02% | (86)  (40)  (6) | 信用风险较低 信用风险较低 信用风险较低 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 应收资产处置款 | 17,044  1,308 | 100%  100% | (17,044)  (1,308) | 预期无法收回  预期无法收回 |
|  | 18,352 |  | (18,352) |  |

**苏宁易购集团股份有限公司**

**财务报表附注**

2020**年度**

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

**十七公司财务报表附注**(**续**)

(3) **其他应收款**(**续**)

(b) 损失准备及其账面余额变动表(续)：

(ii) 于2020年12月31日及2019年12月31日，处于第一阶段组合计提坏账准

备的其他应收款分析如下：

2020年12月31日 2019年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额  金额 | 损失准备 | | 账面余额 | 损失准备 | |
| 金额 | 计提 比例 | 金额 | 金额 | 计提 比例 |
| 应收合并范围内 |  |  |  |  |  |  |
| 公司款项 | 26,160,561 | - | - | 22,455,434 | - | - |
| 应收其他款项组 |  |  |  |  |  |  |
| 合 | 153,872 | (845) | 0.55% | 239,123 | (6,298) | 2.63% |
|  | 26,314,433 | (845) |  | 22,694,557 | (6,298) |  |

于2020年12月31日及2019年12月31日，处于第二阶段组合计提坏账准 备的其他应收款分析如下：

2020年12月31日 2019年12月31日

账面余额 损失准备 —账面余额 损失准备

计提 计提

金额 金额 比例 金额 金额 比例

应收其他款项组

合 21,835 (4,289) 19.64% - 二 -

21,835~ (4,28可 丁 丁

于2020年12月31日及2019年12月31日，处于第三阶段组合计提坏账准 备的其他应收款分析如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年12月31日 | | | 2019年12月31日 | | |
| 账面余额  金额 | 损失准备 | | 账面余额 | 损失准备 | |
| 金额 | 计提 比例 | 金额 | 金额 | 计提 比例 |
| 应收其他款项组 |  |  |  |  |  |  |
| 合 | 2,512 | (2,512) | 100% | - | - | - |
|  | 2,512 | (2,512) |  | - | - |  |

1. 本年度计提的坏账准备金额约人民币1,321万元(2019年：约人民币1,766 万元)，本年度无重大的收回或转回。

**苏宁易购集团股份有限公司**

**财务报表附注**

2020**年度**

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

**十七公司财务报表附注**(**续**)

(3) **其他应收款**(**续**)

1. 本年度实际核销的其他应收款约人民币1,178万元(2019年：约人民币2,484 万元)，无重大的其他应收款核销。
2. 于2020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 | 15,698,272 | 一年以内 | 58% |  |
| 南京雨花苏宁电器有限公司 | 集团内往来 | 2,383,289 | 一年以内 | 9% |  |
| 南京苏宁软件技术有限公司 | 集团内往来 | 2,310,794 | 一年以内 | 9% |  |
| 南京苏宁电子信息技术有限公司 | 集团内往来 | 857,679 | 一年以内 | 3% |  |
| GREAT UNIVERSE LIMITED | 集团内往来 | 794,520 | 一年以内 | 3% |  |
|  |  | 22,044,554 |  |  | - |
| (4) **长期股权投资** |  |  |  |  |  |
|  | 2020年12月 | | 31日 | 2019年 12 | 月31日 |

子公司(a) 37,118,468 34,144,177

合营企业 26,695 29,393

联营企业(b) 12,546,026 11,960,011

49,691,189 46,133,581

减：长期股权投资减值准备

(125,282)

49,565,907

(4,602)

46,128,979

十七

**公司财务报表附注（续）**

(4)

**长期股权投资（续）**

(a)

子公司

2019 年

12月31日 追加投资

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Suning International Group Co., Limited | 13,579,198 | - |
| 深圳市云网万店科技有限公司 | - | 7,031,051 |
| 江苏苏宁物流有限公司 | 5,360,425 | 133,707 |
| 南京苏宁百货有限公司 | 1,343,000 | - |
| 南京苏宁电子信息技术有限公司 | 959,374 | - |
| 上海苏宁易购销售有限公司 | 739,725 | 2,728 |
| 重庆苏宁易购销售有限公司 | 592,881 | 36,211 |
| 北京苏宁易购销售有限公司 | 541,457 | 9,254 |
| 广州苏宁易购物流有限公司 | 516,560 | 1,047 |
| 福建苏宁易购商贸有限公司 | 468,565 | - |
| 南京苏宁软件技术有限公司 | 458,384 | - |
| 苏宁易购（沈阳）销售有限公司 | 432,716 | - |
| 武汉苏宁易购销售有限公司 | 413,624 | 6,784 |
| 广东苏宁易购销售有限公司 | 374,632 | 4,231 |
| 江苏苏宁商业投资有限公司 | 367,987 | - |
| 四川苏宁易购销售有限公司 | 360,957 | - |
| 浙江苏宁易购商贸有限公司 | 330,218 | 6,683 |

本年增减变动

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 减少投资 | 计提减值  准备 | 其他 | 2020 年  12月31日 | 减值准备 年末余额 | 本年宣告 分派的 现金股利 |
| (3,947,589) |  | - | 9,631,609 |  |  |
|  |  | 1,968 | 7,033,019 |  |  |
|  |  | 1,266 | 5,495,398 |  |  |
|  |  | - | 1,343,000 |  |  |
|  |  | 383 | 959,757 |  |  |
|  |  | 1,603 | 744,056 |  |  |
|  |  | 815 | 629,907 |  | 329,588 |
|  |  | 2,431 | 553,142 |  |  |
|  |  | 159 | 517,766 |  |  |
|  |  | 136 | 468,701 |  |  |
|  |  | 10,006 | 468,390 |  |  |
|  |  | - | 432,716 |  |  |
|  |  | 460 | 420,868 |  |  |
|  |  | 228 | 379,091 |  |  |
| - |  | - | 367,987 |  |  |
| - |  | 447 | 361,404 |  |  |
| - |  | 273 | 337,174 |  |  |

十七

**公司财务报表附注（续）**

(4)

**长期股权投资（续）**

(a)

子公司（续）

2019 年

12月31日 追加投资

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 苏州苏宁易购有限公司 | 252,377 | - |
| 长春苏宁易购销售有限公司 | 241,616 | 1,361 |
| 青岛胶宁苏宁易购商贸有限公司 | 205,807 |  |
| 江西魁光物流有限公司 | 179,632 |  |
| 陕西苏宁易购销售有限公司 | 179,054 |  |
| 深圳市苏宁易购销售有限公司 | 160,637 |  |
| 河南苏宁易购销售有限公司 | 154,472 |  |
| 徐州苏宁易购销售有限公司 | 149,928 |  |
| 天津天宁苏宁易购商贸有限公司 | 149,638 |  |
| 包头市滨河苏宁易购有限公司 | 139,768 |  |
| 南京红孩子企业管理有限公司 | 624,583 |  |
| 湖南苏宁易购有限公司 | 129,037 | 1,895 |
| 安徽苏宁易购销售有限公司 | 122,739 | 2,391 |
| 苏州苏宁易购销售有限公司 | 93,433 | 20,732 |
| 内江百大商贸有限公司 | 111,430 | - |
| 新疆苏宁易购商贸有限公司 | 102,654 | - |
| 苏宁（天津）采购有限公司 | 100,000 | - |
| 其他子公司 | 4,207,669 | 326,476 |

34,144,177 7,584,551

本年增减变动

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 减少投资 | 计提减值  准备 | 其他 | 2020 年  12月31日 | 减值准备 年末余额 | 本年宣告 分派的 现金股利 |
|  |  | 90 | 252,467 |  |  |
|  |  | 102 | 243,079 |  |  |
|  |  | 75 | 205,882 |  |  |
|  |  | 84 | 179,716 |  |  |
|  |  | - | 179,054 |  |  |
|  |  | 687 | 161,324 |  |  |
|  |  | 265 | 154,737 |  |  |
|  |  | 141 | 150,069 |  |  |
|  |  | 232 | 149,870 |  |  |
|  |  | - | 139,768 |  |  |
| (492,607) |  | - | 131,976 |  |  |
|  |  | 266 | 131,198 |  |  |
|  |  | 271 | 125,401 |  |  |
|  |  | 213 | 114,378 |  |  |
|  |  | - | 111,430 |  |  |
|  |  | - | 102,654 |  |  |
|  |  | - | 100,000 |  |  |
| (202,000) | (120,680) | 9,335 | 4,220,800 | (120,680) | 4,754 |

(4,642,196) (120,680) 31,936 36,997,788 (120,680) 334,342

**十七公司财务报表附注（续）**

（4） **长期股权投资（续）**

（b） 联营公司（续）

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2019年 按权益法调  12月31日 本年新增 减少投资 整的净损益 |
| 苏宁金服 消费金融 苏宁银行 其他 合计 | 10,356,161 - - 647,640  304,369 - - (24,362)  1,247,205 - - 121,838  52,276 z z(4,5 9)  11,960,011 - - 741,097 |

|  |  |
| --- | --- |
| 本年增减变动 | 宣告发放 |
| 其他综合 其他权益  收益调整 变动 | 现金股利 计提 2020年 减值准备  或利润 减值准备 其他 12月31日 年末余额 |
| - - | (139,547) - 3,389 10,867,643 - |
| (18,168) - | * - - 280,007 - * - - 1,350,875 -   (756) - - 47,501 - |
| (18,168) - | (140,303) - 3,389 12,546,026 - |

**十七公司财务报表附注**（**续**）

（5） **营业收入和营业成本**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 主营业务收入 | 167,507,440 | 192,706,635 |
| 其他业务收入 | 3,987,819 | 2,325,665 |
|  | 171,495,259 | 195,032,300 |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 主营业务成本 | 163,951,375 | 186,175,838 |
| 其他业务成本 | 22,836 | 32,211 |
|  | 163,974,211 | 186,208,049 |
| 主营业务收入和主营业务成本 |  |  |
| 按行业分析如下： |  |  |
| 2020年度 |  | 2019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 | 167,257,489 | 163,766,279 | 192,454,254 | 185,982,950 |
| 安装维修行业 | 136,600 | 114,658 | 156,824 | 126,941 |
| 其他行业 | 113,351 | 70,438 | 95,557 | 65,947 |
|  | 167,507,440 | 163,951,375 | 192,706,635 | 186,175,838 |

(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：

2020年度 2019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 | 43,178,204 | 42,914,777 | 46,651,394 | 46,182,681 |
| 小家电产品 | 33,026,900 | 31,819,141 | 39,491,091 | 37,271,095 |
| 白色电器产品 | 22,212,865 | 21,556,323 | 24,861,606 | 23,648,720 |
| 空调产品 | 19,552,280 | 18,961,487 | 23,810,217 | 22,649,321 |
| 数码及IT产品 | 17,581,932 | 17,487,600 | 22,632,033 | 22,394,873 |
| 黑色电器产品 | 17,454,698 | 17,220,992 | 21,078,328 | 20,582,431 |
| 日用百货 | 14,250,610 | 13,805,959 | 13,929,585 | 13,253,829 |
| 安装维修业务 | 136,600 | 114,658 | 156,824 | 126,941 |
| 其他行业 | 113,351 | 70,438 | 95,557 | 65,947 |
|  | 167,507,440 | 163,951,375 | 192,706,635 | 186,175,838 |

(b) 其他业务收入和其他业务成本

2020年度 2019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) | 3,508,964 | - | 1,829,420 | - |
| 信息技术服务费收入 | 254,685 | - | 288,051 | - |
| 租金收入(ii) | 224,170 | 22,836 | 208,194 | 32,211 |
|  | 3,987,819 | 22,836 | 2,325,665 | 32,211 |

⑴ 连锁店服务收入主要包括向客户收取的广告及展示服务收入和商品展示位收

入等。

(ii) 由于新冠肺炎疫情影响，本集团免除承租人2020年的租金约人民币57.3万

元，本集团已将上述租金减免额冲减当期租金收入。

(5) **营业收入和营业成本**(**续**)

1. 本公司营业收入分解如下：

2020年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 零售业务 | 安装维修服务 | 其他 | 合计 |
| 主营业务收入 | 167,257,489 | 136,600 | 113,351 | 167,507,440 |
| 其中：在某一时点确认 | 167,257,489 | 136,600 | - | 167,394,089 |
| 在某一时段内确认 | - | - | 113,351 | 113,351 |
| 其他业务收入(i) | - | - | 3,987,819 | 3,987,819 |
|  | 167,257,489 | 136,600 | 4,101,170 | 171,495,259 |

⑴ 除租金收入外，其他业务收入均在某一时段内确认。

于2020年12月31日，本公司已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对 应的收入金额约人民币756.42亿元，本公司预计该部分金额全部将于2021 年度确认收入。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 743,780 | 446,426 |
| 处置交易性金融资产取得的投资 |  | |
| 收益 | 431,316 | 759,140 |
| 子公司股利 | 334,342 | 5,551 |
| 交易性金融资产持有期间取得的投 |  | |
| 资收益 | 222,686 | 51,000 |
| 债券回购取得的投资收益 | 195,273 | - |
| 其他非流动金融资产持有期间取得 |  | |
| 的投资收益 | 56,158 | - |
| 其他权益工具投资持有期间取得的 |  | |
| 投资收益 | 35,373 | 31,215 |
| 处置子公司取得的投资收益 | 1,038 | 4,340,641 |
| 债权投资持有期间取得的投资收益 | 407 | 408 |
| 处置衍生金融负债取得的投资收益 | (30,078) | - |
| 以摊余成本计量的金融资产处置 |  | |
| 确认的损益 | (76,286) |  |
| 处置其他非流动资产取得的投资 |  | |
| 收益 | (88,933) | - |
| 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 |
| 衍生金融负债在持有期间确认的投 |  | |
| 资损失 | - | (14,560) |
|  | 1,825,076 | 6,260,272 |

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**十七**

（6）

**公司财务报表附注**（**续**）

**投资收益**

**- 非经常性损益明细表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 |
| 非流动资产处置损益 | 35,646 | (16,473) |
| 计入当期损益的政府补助 | 839,297 | 338,040 |
| 公允价值变动收益 | 467,280 | 216,276 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 990,436 | 869,591 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | (88,933) | - |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | 195,273 | - |
| 权益法核算投资转换为可供出售金融资产取 |  |  |
| 得的收益 | - | - |
| 处置子公司产生的投资收益 | 810,054 | 19,663,618 |
| 债权投资在持有期间取得的投资收益 | 407 | - |
| 处置衍生金融负债取得的投资收益 | (30,078) | - |
| 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 | (17,296) | (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 | (36,833) | (77,123) |
|  | 3,165,253 | 21,750,687 |
| 所得税影响额 | (607,102) | (6,186,584) |
| 少数股东权益影响额（税后） \_ | (25,999) | (10,281) |
|  | 2,532,152 | 15,553,822 |

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号一 一非经常性损益［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 每股收益（元/股）

净资产收益率（%） 基本每股收益 稀释每股收益

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年度 | 2019年度 | 2020年度 | 2019年度 | 2020年度 | 2019年度 |
| 归属于公司普通股股东的净 |  |  |  |  |  |  |
| 利润 | -5.08 | 11.77 | -0.46 | 1.07 | -0.46 | 1.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于 |  |  |  |  |  |  |
| 公司普通股股东的净利润 | -8.09 | -6.85 | -0.74 | -0.62 | -0.74 | -0.62 |

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

2021年5月12日