

公司代码：600272 900943

公司简称：开开实业 开开 B 股

# 上海开开实业股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人庄虔赟、主管会计工作负责人刘光靓及会计机构负责人（会计主管人员）邹静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第八届董事会第二十一次会议审议通过公司 2018 年度利润分配方案：公司拟以 2018 年末股份总数 243,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.45 元（含税），共计分配股利 10,935,000 元。本年度公司无资本公积金转增方案。本预案需提交股东大会审议批准后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务规划、经营计划、财务状况等前瞻性陈述。这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
区国资委	指	上海市静安区国有资产监督管理委员会
开开集团、控股股东	指	上海开开（集团）有限公司
本公司、公司、开开实业、上市公司	指	上海开开实业股份有限公司
雷允上、雷西药业、医药板块	指	上海雷允上药业西区有限公司
雷西零售	指	上海雷允上西区药品零售有限公司
静安制药	指	上海静安制药有限公司
制衣、开开制衣、服装板块	指	上海开开制衣公司
开开服饰	指	上海开开服饰有限公司
开开百货	指	上海开开百货有限公司
开开免烫	指	上海开开免烫制衣有限公司
衬衫总厂	指	上海开开衬衫总厂有限公司
苏州天德	指	苏州开开天德制衣有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018 年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海开开实业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海开开实业股份有限公司
公司的中文简称	开开实业
公司的外文名称	SHANGHAI KAI KAI INDUSTRIAL COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	SHKK
公司的法定代表人	庄虔赞

根据《公司章程》的相关规定，由公司董事长担任公司法定代表人。公司已于近日完成了法定代表人变更的工商登记手续，并取得了上海市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司新营业执照法定代表人变更为庄虔赞女士，原营业执照其他登记项目不变。

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张燕华
联系地址	上海市海防路421号3号楼1-3楼
电话	86-21-62712002
传真	86-21-62712002
电子信箱	zyh@chinesekk.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市万航渡路888号
公司注册地址的邮政编码	200042
公司办公地址	上海市海防路421号3号楼1-3楼
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	www.chinesekk.com
电子信箱	dm@chinesekk.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》(境内)、香港《文汇报》(境外)
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市海防路421号3号楼3楼公司董事会秘书室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	开开实业	600272	不适用
B股	上海证券交易所	开开B股	900943	不适用

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路61号5楼
	签字会计师姓名	李正宇 俞丽丽

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年同期增减 (%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	877,569,053.04	962,101,572.83	962,101,572.83	-8.79	906,058,549.09
归属于上市公司股东的净利润	35,234,314.21	38,730,491.74	38,730,491.74	-9.03	21,292,231.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,147,152.63	22,823,206.33	22,823,206.33	-16.11	14,263,011.64
经营活动产生的现金流量净额	32,074,937.54	72,647,254.77	72,647,254.77	-55.85	11,270,515.68
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	495,377,328.47	496,383,321.32	496,383,321.32	-0.20	487,950,869.26
总资产	1,017,293,358.10	1,041,907,254.63	1,041,907,254.63	-2.36	1,025,019,898.61

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减 (%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元/股)	0.14	0.16	0.16	-12.50	0.09
稀释每股收益 (元/股)	0.14	0.16	0.16	-12.50	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.08	0.09	0.09	-11.11	0.06
加权平均净资产收益率 (%)	6.94	7.69	7.69	减少0.75个百分点	4.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.77	4.53	4.53	减少0.76个百分点	2.74

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

近年来，雷允上不断谋求企业可持续发展，化解医改政策对企业的不利影响，努力做大做强做精自主品牌“上雷牌”产品的系列化和专业化。报告期内，雷允上加大投入，积极探索向大健康产业战略转型的发展模式，从而达到在未来扩大市场份额提升经营业绩的目标。

近两年来，公司为迎合新形势下服装行业的新特征，下属子公司开开制衣积极利用“开开”品牌老字号的影响力，逐步实现团体工装定制走向全国的营销策略，将工装定制项目的业务区域不断扩大，为公司主营业务注入了活力，给公司未来发展带来希望，公司业务收入及盈利能力较之前有了明显的提升。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2018 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	246,072,065.33	198,233,166.85	198,724,633.11	234,539,187.75
归属于上市公司股东的净利润	8,023,321.56	13,358,256.47	5,360,091.75	8,492,644.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,255,184.13	8,141,583.10	3,523,432.34	1,226,953.06
经营活动产生的现金流量净额	-6,675,139.09	43,004,200.36	-57,021,812.46	52,767,688.73

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	1,047,725.45		-141,719.44	-531,048.81
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,225,739.37		11,707,698.51	6,578,654.49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	774,979.29		971,817.59	132,856.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,675.71		963,903.55	237,883.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,647,831.53		4,637,976.01	2,142,567.55
少数股东权益影响额	-30,315.64		-15,725.45	36,524.04
所得税影响额	-1,601,474.13		-2,216,665.36	-1,568,217.66
合计	16,087,161.58		15,907,285.41	7,029,219.58

少数股东权益影响额为税后少数股东权益影响额。

**十一、采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,603,173.44	5,000,000.00	-603,173.44	774,979.29
可供出售金融资产	100,425,019.76	180,865,347.79	80,440,328.03	2,983,304.12
合计	106,028,193.20	185,865,347.79	79,837,154.59	3,758,283.41

十二、 其他

适用 不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司的主营业务、经营模式未发生变化。

##### （一）、主要业务：

公司是以服装生产销售和中医药流通为主营业务，服装业主要是以中华老字号“开开”品牌衬衫和羊毛衫以及开开品牌服饰系列的生产、批发和零售，报告期内实现主营业务收入 12,798.98 万元；医药业主要是中、西成药的批发、零售及以中华老字号“雷允上”为品牌的中医药药学服务和自主品牌“上雷”牌高档滋补品的生产及销售，全年主营业务收入 70,882.67 万元。根据《国民经济行业分类》（GB/T4,754-2,011）及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（证监会公告 2012[31]号），公司所处行业为零售业（代码为 F52）。

##### （二）、经营模式：

###### 1、 服装业

服装业主要从事中华老字号“开开”品牌服装的生产、批发和零售。

生产上：公司主要采取自主生产和外协加工相结合的方式。在自主生产方面，生产车间按照订单生产产品，然后根据生产需要，确定需要的面、辅料名称、规格、数量，并制定面、辅料采购计划，进行采购，将原材料加工成成品以后通过自身的销售终端对外销售，位于上海嘉定黄渡的开开服装生产基地为开开品牌服装（服饰）的主要生产基地。在外协加工方面，公司整合内、外部研发资源，联合供应商协同开发，将所需要的产品委托外协厂商按照国家和纺织行业质量标准 and 工艺要求进行生产加工，公司对其生产过程进行全程跟踪，并对最终产品的质量严格把关验收，最后将产品通过本公司的终端销售网络进行销售。

销售上：公司营销渠道主要包括零售、批发、团体工装订制和电商等，零售以直营店、商场专柜为主，团购主要包括对外承接品牌服装的团体加工、订制业务和团体个性化工装定制，电商主要销售渠道为各大电商平台等。

###### 2、 医药业

医药业主要是中、西成药的批发、零售及以中华老字号“雷允上”为品牌的中医药药学服务和自主品牌“上雷”牌高档滋补品的生产及销售。

##### （1）批发业务

公司的医药批发业务模式是依托已经建立的药品配送平台，针对客户开展全方位的药品配送服务。公司根据需求从上游供应商采购商品，经过验收、存储、分拣、物流配送等环节销售给下游客户，在满足客户需求的同时，合理调配资金，实现利润最大化。

##### （2）零售业务

公司充分利用现有的营销网络、经营品种和配送能力，以直营连锁方式开展的医药零售业务，利润主要来自于医药产品进销差价。

##### （三）、行业情况说明：

2018 年国内经济增长稳中有进，质量进一步改善，为消费市场的发展提供了坚实的基础和良好条件，国内零售市场销售平稳增长，全年社会消费品零售总额 380,987 亿元，比上年增长 9.0%，其中，城镇消费品零售额 325,637 亿元，增长 8.8%；乡村消费品零售额 55,350 亿元，增长 10.1%。国家关于促进流通业创新，扩大消费的政策陆续出台，为消费提供了有力的政策和环境支持，流通企业持续加快变革创新，加快构建现代供应链，建设安全放心的消费环境，并不断推动消费升级，为消费者提供了多样化、多层次及个性化的便利需求。这些因素进一步促进了消费市场稳定健康增长。

###### 1、 服装业

随着我国经济由高速增长转向高质量发展，服装行业运行质效提升、向好趋势显现。传统消费提质升级，消费者对品质和服务的要求不断提高；新兴消费风生水起，年轻一代消费者的成熟促使社群化、个性化消费快速发展。在消费驱动生产的新阶段，品牌服装市场更呈现多品牌、多品类、多渠道格局。海外品牌加快涌入中国市场，本土品牌通过外延并购或内生培育扩充品牌矩阵，推进高质量发展。

###### 2、 医药业

2018 年，是各项中医药政策狠抓落实的一年，也是中医药事业振兴发展的重要一年。随着相

关配套法律法规的发布、完善，中医药发展迈上了新的台阶。国家在政策扶持上和战略部署上的推进，都为中医药的发展开拓了广阔的空间。健康中国战略不断推进，随着《关于促进老字号改革创新发展的指导意见》的印发，鼓励中医药类老字号开办中医医疗机构，中医药逐渐成为国民经济与社会发展中具有独特优势和广阔市场前景的战略性新兴产业。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### 1、人才优势

公司已建立了层次丰富的人才梯队，具备较强的人才优势。经过多年的运营发展，公司汇聚了具有丰富行业经验、具有较强专业力和凝聚力的管理团队，且通过内部培养和外部引进的方式优化公司人才梯队的年龄结构和专业结构。公司还拥有一支具备丰富理论知识和行业实践经验的专业化的员工团队，通过理论与实践相结合的方式培养复合型后备人才，在稳定人才服务企业的同时，为企业后续的大发展提供了源源不断的成长潜力。

### 2、品牌优势

公司旗下“雷允上”与“开开”两大品牌都是国家商务部认定的“中华老字号”。多年来，公司本着“诚实守信，质量第一”的经营原则，结合品牌建设规划，通过品牌升级和精准营销，不断增强品牌与消费者的互动，使公司品牌更加深入人心，不断提升品牌形象。公司在品牌建设方面取得的成就，为未来的可持续发展奠定了稳固基础。报告期内，公司荣获上海上市公司协会“2017年度优秀会员单位”称号和“2018 第八届中国上市公司口碑榜新零售产业最具成长上市公司”。

### 3、区位优势

公司主要的商业物业位于上海市中心的核心区域——静安区。静安区是上海高端品牌密度最高的地区，也是国际品牌进入中国市场的首选商业街区，吸引了众多国际品牌的首入店、旗舰店。区域内服务经济产业链完整，南北梯度明显，产业业态丰富、产业门类齐全，集中了南京西路和大宁两大市级商圈以及曹家渡、苏河湾两个区级商业中心。雷允上在静安区拥有上海规模最大、品种最全的品牌旗舰店雷允上药城和沿袭百年历史风貌的南京西路雷允上店，在雷允上药城三楼开设有传承雷允上中医药文化的雷允上中医馆。开开制衣公司在静安区南京西路拥有品牌旗舰店，在中华老字号第一街陕西路商业街拥有品牌专卖店。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司主动求变，通过创新经营，积极应对市场变化。克服医改政策对药业板块业务的影响下，抓住消费升级带来的战略发展机遇，对外提升品牌形象，丰富品牌文化，来提升品牌内涵和品牌活力。服装板块以做精门店，做大团购，做强市场为核心积极拓展业务覆盖的深度与广度。药业板块主动转型，确定了由“医药流通企业”向“医疗健康产业”的战略转型发展思路，以增量带动存量的发展方式，促进企业稳步健康发展。

#### 1、落实监管要求，建章立制完善内控

随着资本市场的发展，监管要求不断提升也是企业自身规范发展的需要，面对监管要求的不断提升，公司积极学习政策，严格落实监管要求，根据公司业务发展的需要，梳理调整、修改完善了《关于对各类自学成才、岗位成才人员实施奖励办法》等规章制度和规范治理框架，以适应公司发展需要和提升管理效能。

公司深入学习贯彻党的十九大精神和习近平总书记新时代中国特色社会主义思想，在思想上、行动上自觉与上级党委保持高度一致，在公司章程中增加了党建内容，把党组织决策程序内嵌到公司治理结构之中，明确和落实党组织在公司法人治理结构中的法定地位。

雷允上为进一步加强推进品牌文化的拓展与创新，在认真总结近年来品牌建设成绩与经验的基础上，通过梳理和规范品牌管理制度，成功修订《雷允上品牌发展规划》，把品牌建设作为统筹各项管理工作的重中之重加以落实。同时，为了规范和完善法人治理结构，对公司《章程》及董、监事会议事规则进行了修订。

开开制衣为加强内控监管机制建设，建立了《团体职业服定制标准和办法》，填补了内控管理制度的空白，规范了团购业务操作流程，为未来团购业务发展夯实了基础。同时，修订了《上海开开制衣公司章程》、董、监事会议事规则、“商标授权”管理审核制度等内控制度，强化了内控管理执行力，进一步规范和完善法人治理结构。

#### 2、坚持创新发展，做优做强两大主业

公司以实业兴邦为己任，做强实体经济为基础，利用上市公司平台优势，积极应对市场变化，提升经营活力。

雷允上始终把振兴发展中医药事业作为发展重点工作，为有效应对政策调整因素的影响，雷允上“稳中求进，创新转型，主动出击，寻找公司新的经济增长点”作为工作总要求，努力在严峻的医药竞争市场中找到企业发展的新模式。多年来，深化卓越绩效管理，以创新健康产业和推进健康事业发展为重点，转变经营模式与服务理念，通过提高服务理念和服务质量来弘扬品牌文化，促进企业可持续发展。雷允上依托品牌优势，积极探索大健康产业新蓝海，加强优秀中医药文化传播，不断扩大中医药公共服务，为区内居民提供更加优质便捷的医疗健康服务，推进中医药事业创新繁荣发展。为此逐步搭建适应大健康发展需要的产业配置，年初完成对上海静安制药有限公司增资扩股、启动医院中药房与医用耗材 SPD 运营管理模式、建设完成静安中药饮片代煎代配信息平台、年末启动了静安区中医药健康服务文化基地项目建设，一系列的项目落地，有利于推动雷允上中医药健康产业战略布局，落实由“医药流通企业”向“医疗健康产业”的战略转型发展思路。同时，雷允上紧扣市场需要，全面推进“上雷”自主品牌发展，积极开发新品，有效提升了品牌影响力。年内稳步推进新品、新品类、新渠道开发，养生茶饮、食疗补膏等健康养生新品获得市场青睐。独立承办的“中医中药中国行·静安中医药发展高峰论坛”，得到行业和各级政府领导的高度肯定。一年来，雷允上分别荣获了第 25 届“全国企业管理现代化创新成果一等奖”、全国改革开放 40 周年中华老字号旅游文化包装金奖以及企业发展历程卓越奖、高分入选上海优选特色产品（优选伴手礼）。“允上生活”养生茶入选上海特色产品（伴手礼）。

开开制衣通过整合优质资源，以营销为导向深化品牌价值塑造，进一步明确品牌定位，改变原有困难局面，企业盈利能力得到提升。今年制衣公司突出新品发布和定制体验两个中心为主题，围绕“老牌新品”实施产品更新升级，从品牌、产品、视觉三个维度展开，积极推进“以销定购”策略，倡导与品牌调性相契合的“主流生活方式”，提升服务品质并完成了陕西路老字号专业街专卖店的项目改造。对外拓业务、对内强管理，以高品质、优服务推动团体职业服定制业务健康向上，团购业务发展加速。在主流电商平台继续深度开发，提升店铺销售量，满足多元化、个性化的需求。通过举办第四届“开开杯”大学生创意设计比赛，引导学生在设计作品中注入开开品

牌元素，逐步培养新生代开开品牌消费群体。同时进一步探索产学研结合工作，与校方研讨借助科研力量开发产品的可行性方案，为通过校企合作推进企业发展迈出坚实的一步。

公司本部为盘活公司自有资金，公司在董事会授权范围内稳妥开展购买低风险理财产品的业务，进一步提升公司的盈利能力，平均收益远高于银行同期存款利率。同时，公司通过国债逆回购、深市网下新股申购等工作，灵活调整投资策略，在回避市场风险的同时，实现了较好收益。

### 3、深化诚信经营，严守产品质量底线

公司始终本着诚信为本、品牌至上的原则，严守质量底线，树立品牌形象，顺应市场需求。2018年，公司获得企业诚信管理体系认证(GB/T31950-2015)，不仅促进诚信文化与制度的建设，还进一步深化诚实守信的生产经营观念，履行社会责任，提升了公司品牌形象。

经营过程中，公司注重打造积极向上的企业文化和统一的核心价值观；不断增强企业竞争力和企业活力，对内加强员工的凝聚力，对外提高企业的社会责任声誉度。雷允上积极适应质量严管新常态，坚持“大质量”管理，加强质量人员培训、完善考核机制、明确各层级质量责任、强化质量意识，落实质量控制常态化，对产品标签、包装设计、市场宣传和进销调存等潜在风险点，做到提前把控和规避，确保质量管理落实到位。开开制衣积极推行全员质量管理，坚持贯彻执行ISO9000质量认证体系，2018年完成ISO质量、环境、职业健康安全管理体系年度审核。在日常生产管理过程中，每道工序严格把关，注重生产线的质量监督和检验，在质量控制流程中加强产品检测、巡查频次，从细微处紧抓生产现场管理，产品及半成品返修率常年处于行业低点，保障产品质量，提升产品品质。

## 二、报告期内主要经营情况

2018年，全球经济增长分化态势明显、主要经济体贸易保护主义抬头、经贸规则的不确定因素增大，全球经济体系正面临着深刻变革和重构。与此同时，2018年也是中国改革开放40周年的重要历史节点，我国经济正处于高速增长阶段向高质量发展阶段的重要转型期。供给侧结构性改革加速推动经济发展方式的变革，促使企业在发展过程中创新思路、提质增效，带动质量、效率、动力等各方面的全面提升。公司董事会面对内外部政策和经营环境的变化，坚持稳中求进工作总基调，以主业的“稳”来支持发展的“变”。全年来克服各种不利因素，顺应市场发展趋势，最终全面完成了年初制定的各项工作任务，确保公司稳定健康发展。

报告期内，公司共实现营业收入87,756.91万元，其中制衣板块业务收入13,714.70万元，较上期下降10.28%，医药板块业务收入73,565.25万元，较上期下降8.55%；报告期公司共实现归属于上市公司股东的净利润3,523.43万元，较上期下降9.03%。截至2018年12月31日，公司总资产101,729.34万元，较期初减少2.36%，归属于上市公司股东的净资产49,537.73万元，较期初减少0.20%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	877,569,053.04	962,101,572.83	-8.79
营业成本	665,778,156.32	762,890,041.75	-12.73
销售费用	97,490,174.77	90,607,784.89	7.60
管理费用	75,919,206.88	71,345,702.55	6.41
研发费用			
财务费用	-12,116,226.59	15,782,585.87	-176.77
经营活动产生的现金流量净额	32,074,937.54	72,647,254.77	-55.85
投资活动产生的现金流量净额	-20,871,913.53	-37,872,162.88	44.89
筹资活动产生的现金流量净额	-12,341,450.75	-7,371,494.39	-67.42

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 84,166.42 万元，与上年同期相比，下降 9.62%。医药业实现主营业务收入 70,882.67 万元，同比下降 9.47%，主营业务毛利率达到 22.45%，增加 2.57 个百分点，主要原因是通过开发新品，大力发展品牌文化，提升自主品牌商品附加值提升毛利率，化解两票制带来销售下降的影响，销售毛利得到有效提升；服装业实现主营业务收入 12,798.98 万元，相较上年同比下降 10.73%，主营业务毛利率为 15.08%，较上年同比减少 0.08 个百分点。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	45,045,691.00	38,219,030.54	15.15	1.30	-2.29	增加 3.12 个百分点
商业	791,770,785.96	620,198,420.85	21.67	-10.22	-12.63	增加 2.16 个百分点
其他	4,847,762.07	1,505,390.76	68.95	-1.10	-0.33	减少 0.24 个百分点
合计	841,664,239.03	659,922,842.15	21.59	-9.62	-12.07	增加 2.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
服装类	127,989,804.28	108,694,625.28	15.08	-10.73	-10.64	减少 0.08 个百分点
医药类	708,826,672.68	549,722,826.11	22.45	-9.47	-12.37	增加 2.57 个百分点
其他	4,847,762.07	1,505,390.76	68.95	-1.10	-0.33	减少 0.24 个百分点
合计	841,664,239.03	659,922,842.15	21.59	-9.62	-12.07	增加 2.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
市内销售	776,294,026.75	600,374,208.02	22.66	-6.29	-8.32	增加 1.71 个百分点
市外销售	65,370,212.28	59,548,634.13	8.91	-36.45	-37.74	增加 1.88 个百分点
合计	841,664,239.03	659,922,842.15	21.59	-9.62	-12.07	增加 2.18 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

近年来，公司医药板块受到“两票制”和“GPO”等国家医改政策的影响，制衣板块受到国内外经济形势的不利影响，两大主业的销售收入均有所下降。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

单位：万件

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
服装	60.95	60.95	0	7.06	7.06	0.00

产销量情况说明

公司依然奉行“以销定产”的生产理念。虽然经济形势依然严峻，但公司本年出口订单较上年略有增加，服装业的产销量得到提升，较上年同期上升 7.06%。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业		38,219,030.54	5.79	39,116,599.50	5.21	-2.29	
商业		620,198,420.85	93.98	709,868,916.37	94.59	-12.63	
其他		1,505,390.76	0.23	1,510,349.04	0.20	-0.33	
合计		659,922,842.15	100.00	750,495,864.91	100.00	-12.07	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
服装类		108,694,625.28	16.47	121,639,821.32	16.21	-10.64	
医药类		549,722,826.11	83.30	627,345,694.55	83.59	-12.37	
其他		1,505,390.76	0.23	1,510,349.04	0.20	-0.33	
合计		659,922,842.15	100.00	750,495,864.91	100.00	-12.07	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 19,099.94 万元，占年度销售总额 21.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 4,418.74 万元，占年度销售总额 5.04 %。

前五名供应商采购额 26,132.13 万元，占年度采购总额 39.91%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 2,688.43 万元，占年度采购总额 4.11%。

其他说明

主要销售客户情况

单位：万元 币种：人民币

单位	销售额	占年度销售总额的比例 (%)
第一名	9,637.22	10.98
第二名	4,418.74	5.04
第三名	1,918.46	2.19
第四名	1,630.86	1.86
第五名	1,494.66	1.70
合计	19,099.94	21.77

## 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

单位	采购额	占年度采购总额的比例 (%)
第一名	8,995.90	13.74
第二名	7,530.14	11.50
第三名	3,877.56	5.92
第四名	3,040.10	4.64
第五名	2,688.43	4.11
合计	26,132.13	39.91

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	97,490,174.77	90,607,784.89	7.60
管理费用	75,919,206.88	71,345,702.55	6.41
研发费用			
财务费用	-12,116,226.59	15,782,585.87	-176.77

销售费用变动原因：销售人员的职工薪酬支出同比增加。

管理费用变动原因：雷允上大健康项目修理费支出增加。

财务费用变动原因：期末美元汇率较年初上升，导致公司应收 Falcon International Group Limited 货款产生较大的汇兑收益所致。上年同期美元汇率下降。

## 4. 研发投入

## 研发投入情况表

□适用 √不适用

## 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	32,074,937.54	72,647,254.77	-55.85
投资活动产生的现金流量净额	-20,871,913.53	-37,872,162.88	44.89
筹资活动产生的现金流量净额	-12,341,450.75	-7,371,494.39	-67.42

经营活动产生的现金流量净额变动原因：销售收入减少带来应收款项回笼减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要原因一是上年同期下属子公司上海雷允上药业西区有限公司使用动迁补偿款购置房产现金流出增加，本期无此类影响现金流出的资产购置项目；二是房屋拆迁收入同比增加；三是本期公司理财产品及结构性存款到期收回较上年同期减少，相应减少投资活动的现金流入。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：本期分配股利支付的现金同比增加。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	161,775,404.92	15.90	163,048,301.79	15.65	-0.78	
应收票据及应收账款	105,799,565.59	10.40	113,786,846.94	10.92	-7.02	
其他应收款	5,705,432.38	0.56	3,998,000.62	0.38	42.71	1)
存货	137,285,842.95	13.50	144,164,332.05	13.84	-4.77	
其他流动资产	1,565,537.97	0.15	94,678,571.80	9.09	-98.35	2)
可供出售金融资产	195,955,214.99	19.26	115,721,438.55	11.11	69.33	3)
长期股权投资	115,938,404.17	11.40	100,846,318.72	9.68	14.97	
投资性房地产	121,072,806.70	11.90	131,469,713.31	12.62	-7.91	
固定资产	166,180,238.08	16.34	167,737,576.93	16.10	-0.93	
预收账款	9,506,140.31	0.93	2,748,124.20	0.26	245.91	4)

**其他说明**

- 1) 变动原因：期末应收投标保证金余额增加。
- 2) 变动原因：银行理财产品及结构性存款到期。
- 3) 变动原因：一是期末将与利率挂钩的结构性存款在可供出售金融资产科目列报，二是公司持有的可供出售金融资产公允价值变动。
- 4) 变动原因：期末销售业务预收款结算增加。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

2018年，根据国家统计局发布的信息，全年社会消费品零售总额380987亿元，比上年增长9.0%。国内消费保持平稳较快的上升趋势，是经济增长的主要驱动力。在经济运行稳中向好、居民收入逐步提高等多因素带动下，传统实体零售有望保持回暖态势，消费转型升级态势将会延续。



## 零售行业经营性信息分析

## 1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
上海	药品零售	10	0.56	15	0.18
上海	服装零售			3	0.04

本报告期内，公司关闭经营门店 1 家，建筑面积减少 25.52 平方米。现公司拥有零售门店 28 家，总面积达到 7,787.13 平方米。其中，药品零售门店 24 家，总面积 7,420.13 平方米，其中 1 家为自有物业与租赁物业相结合；服装零售门店 3 家，总面积为 367 平方米。

## 2. 其他说明

√适用 □不适用

## 零售经营模式分行业情况

单位：万元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比同期 增减 (%)	营业成本比同期 增减 (%)	毛利率比同期增减 (%)
医药类	30,800.00	23,962.13	22.20	2.71	4.82	减少 1.56 个百分点
服装类	585.51	347.54	40.64	-14.18	-17.11	增加 2.09 个百分点
合计	31,385.51	24,309.67	22.54	2.34	4.42	减少 1.55 个百分点

公司零售行业主营业务收入 31,385.51 万元，占公司主营业务收入总额的 37.29%；零售行业主营业务成本 24,309.67 万元，占公司主营业务成本总额的 36.84%。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，可供出售金融资产余额为 19,595.52 万元，较年初余额 11,572.14 万元增加 8,023.38 万元，其变动主要原因如下：一是期末将与利率挂钩的结构性存款在可供出售金融资产科目列报，二是公司持有的可供出售金融资产公允价值变动。

截止 2018 年 12 月 31 日，长期股权投资余额为 11,593.84 万元，较年初余额 10,084.63 万元增加 1,509.21 万元，主要系公司下属子公司上海雷允上药业西区有限公司向上海静安制药有限公司增资扩股所致。

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海鼎丰科技发展有限公司	上海	上海	投资业	44.44		权益法
上海静安制药有限公司	上海	上海	制造业		42.424	权益法
苏州开开天德制衣有限公司	江苏	江苏	制造业	40.70		权益法

本期因子公司上海雷允上药业西区有限公司对上海静安制药有限公司增资导致投资比例变化。

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,603,173.44	5,000,000.00	-603,173.44	774,979.29
可供出售金融资产	100,425,019.76	180,865,347.79	80,440,328.03	2,983,304.12
合计	106,028,193.20	185,865,347.79	79,837,154.59	3,758,283.41

## 以公允价值计量的金融资产明细表

单位：元 币种：人民币

项目名称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份 来源
三毛派神	10,541,969.88	3.35	54,082,176.84		-24,701,893.92	可供出售金融资产	购入
新华传媒	64,171.12	0.01	818,979.36	1,782.00	-187,381.32	可供出售金融资产	购入
爱建集团	140,156.00	0.01	582,120.00	11,575.68	-113,157.00	可供出售金融资产	购入
上海银行	920,180.80		12,821,334.15	409,209.00	912,125.18	可供出售金融资产	购入
平安银行	20,000,000.00		20,552,109.59	552,109.59		可供出售金融资产	购入
浦发银行	20,000,000.00		20,550,000.00	550,000.00		可供出售金融资产	购入
中信银行	20,000,000.00		20,494,465.75	494,465.75		可供出售金融资产	购入
农商银行	30,000,000.00		30,684,328.77	684,328.77		可供出售金融资产	购入
光大银行	20,000,000.00		20,279,833.33	279,833.33		可供出售金融资产	购入
美凯龙	10,230.00			12,470.00		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
中欣氟材	1,459.61			-78.75		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
科创信息	1,513.16			730.65		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
深南电路	9,958.80			3,595.17		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
名臣健康	1,406.72			862.66		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
德赛西威	12,537.88			3,568.26		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
中石科技	1,376.00			6,449.18		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
西菱动力	5,160.00			7,026.80		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
光弘科技	5,064.93			7,878.86		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
伊戈尔	3,462.39			4,165.25		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
润都股份	3,129.84			5,804.13		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
鹏鹞环保	5,026.08			10,071.66		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
盈趣科技	13,095.00			32,889.34		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
科顺股份	12,815.60			13,721.30		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
明阳电路	5,441.20			4,869.55		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
华西证券	44,726.88			34,364.17		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
御家汇	5,562.26			5,870.69		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
泰永长征	2,039.64			5,759.73		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
华宝股份	15,362.80			6,920.08		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
润建通信	11,472.05			12,241.12		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
华夏航空	6,914.40			9,077.59		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
宏川智慧	4,555.02			12,462.77		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
彩讯股份	2,072.13			13,386.23		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
天邑股份	5,302.36			12,558.69		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
锋龙股份	2,336.04			7,958.60		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
深信服	12,358.77			30,284.51		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入

项目名称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份 来源
欣锐科技	3,518.30			14,683.70		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
汉嘉设计	2,169.32			11,757.91		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
宁德时代	55,358.28			93,743.23		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
锐科激光	9,413.17			42,587.74		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
捷佳伟创	8,368.56			12,029.85		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
新兴装备	7,430.95			15,708.93		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
天奥电子	5,930.28			12,103.30		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
鹏鼎控股	37,105.63			23,403.76		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
金力永磁	2,953.72			10,782.33		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
郑州银行	31,285.44			19,495.82		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
兴瑞科技	5,288.08			8,870.54		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
顶固集创	3,934.84			6,678.75		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
迈瑞医疗	47,726.40			33,351.84		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
长城证券	25,807.90			33,542.53		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
鑫湖股份	6,388.94			8,132.98		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
昂利康	4,821.63			5,216.22		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
新疆交建	5,083.44			10,387.11		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
爱朋医疗	2,654.40			4,552.34		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
天风证券	1,790.00			5,827.22		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
中国人保	3,340.00			3,667.84		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
GC001	12,000,000.00			1,513.15		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
GC007	118,000,000.00			72,945.19		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
GC014	45,000,000.00		5,000,000.00	59,088.77		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
合计	297,141,226.64		185,865,347.79	3,758,283.41	-24,090,307.06		

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### 1、全资子公司

上海开开制衣公司、上海雷允上药业西区有限公司是公司下属两家主要子公司。

上海开开制衣公司是公司服装板块的经营管理企业，是公司唯一生产、销售“开开”品牌系列服装的企业，其集“开开”牌衬衫、羊毛衫、西服、西裤、茄克、针织内衣、休闲服等服饰系列产、供、销于一体的经营实体。注册资金 3,700 万元。截止 2018 年底，资产规模达到 9,767.80 万元，净资产 1,969.21 万元，全年实现营业收入 11,063.73 万元，净利润 119.72 万元。旗下拥有以上海开开百货有限公司和上海开开服饰有限公司为代表的商贸企业以及以上海开开衬衫总厂有限公司为代表的的工贸企业。

近年来，公司积极调整经营结构，顺应时代特征，发展工装团购业务，并在公司范围内实现资源共享，为公司创收提供有力条件。报告期内，开开百货实现营业收入 1,688.37 万元，净利润达到 247.99 万元，在扭亏为盈之后，持续盈利；开开服饰实现营业收入 5,894.41 万元，净利润 10.19 万元，与上年基本持平；衬衫总厂实现营业收入 2,471.10 万元，净利润-28.31 万元，较上年同期实现减亏。

上海雷允上药业西区有限公司是公司药业板块的经营管理企业，注册资本 13,678 万元，旗下拥有上海雷允上西区药品零售有限公司、上海雷允上营养保健品有限公司、上海源源化学试剂有限公司及参股上海静安制药有限公司等企业，主要经营中西药品、参茸饮片、医疗器械、化学制剂等的销售业务，是一家集产、供、销为一体的规模型医药企业。公司先后注册有“雷允上”、“上雷”牌等著名商标，分别获得“上海名牌”（服务）与“上海名牌”（产品）称号。2018 年

主营业务收入达到 7.09 亿元，实现净利润 2,700 多万元。截止 2018 年 12 月 31 日，资产规模达到 5.20 亿元，归属于母公司的净资产达到 2.02 亿元。

上海雷允上药业西区有限公司作为母公司，报告期内实现营业收入 6.77 亿元，净利润 2,648.73 万元，较上年有所下降。主要是由于公司为弥补国家不断出台的医改政策带来的不利影响，主动由“医药流通企业”向“医疗健康产业”的战略转型发展，年内建设完成静安中药饮片代煎代配信息平台、启动静安区中医药健康服务文化基地项目建设。

## 2、非全资子公司

上海开开免烫制衣有限公司是公司重要的非全资子公司，注册资金 150 万美元，生产包括免烫衬衫的各类衬衫和其它服装，销售公司自产产品。资产规模达到 1,200 多万元，报告期内实现营业收入 2,572.03 万元，当年实现扭亏为盈。

## 3、参股公司

苏州开开天德制衣有限公司从 1992 年成立至今主营业务为生产和销售服装。报告期内，苏州开开天德制衣有限公司出售房产取得收益，使得净资产增加，公司按投资比例确认收益 349.72 万元。

上海静安制药有限公司是一家有着多年历史的中成药制造企业。现公司注册资金 3,300 万元，资产总计近 5,450 万元。其主要经营中成药制剂的生产和销售，收购与生产中成药制剂相关的农产品，拥有“静牌”、“鹤牌”二大系列中成药，主要生产口服液、膏剂、颗粒剂、露剂等 5 种剂型。报告期内，公司下属子公司上海雷允上药业西区有限公司向上海静安制药有限公司增资扩股，同时，按照权益法确认投资损失 623.96 万元。

上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司是一家以发放贷款及相关的咨询服务为主业的金融公司。报告期内收到 2017 年度现金股利分红 52 万元，确认投资收益。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

随着国家关于促进消费政策的陆续出台，我国消费领域将出现基础消费不断满足、传统消费提质升级、新兴消费蓬勃兴起、潜在消费竞相迸发的大消费格局。商业模式不断创新，新兴业态快速成长，市场业态、商品及城乡结构持续优化，居民消费已从规模和数量的扩张，转向品质提升和结构优化的新阶段，新零售业态从技术上突破线上线下的壁垒，从消费场景满足客户体验，满足客户多元化、多层次的消费需求，显示出较强的市场竞争力和号召力，消费市场整体将持续保持稳定增长态势。

#### 1、服装业

新消费形势下，服装行业向多元化、细分化、线上线下全渠道化转型升级，人工智能在服装行业的应用愈来愈深入，以消费者为核心的产业链高效整合将成为企业持续发展的关键，国际企业在国内市场份额逐年增加，对国内服装品牌形成较大冲击。国际快时尚品牌加速下沉三四线市场，导致市场竞争进一步加剧，整个行业将面临更为严峻的挑战。另一方面，中产阶级消费的增加以及人口结构的变化，使得消费能力和需求持续增长，个性化、特色化、差异化等消费方式的出现，将给服装行业带来发展空间和机遇。面对新的发展环境，行业将开启适应全球化、数字化、融合化的新常态，同时也肩负着高质量发展的新使命。

#### 2、医药业

健康中国建设进入了全面实施阶段，国民健康不仅是民生问题，也是重大的政治、经济和社会问题。健康中国建设不仅直接关乎民生福祉，而且关乎国家全局与长远发展、社会稳定和经济可持续发展。中医药在保护健康、预防疾病、调理身体上所发挥的优势，越来越被人们认可、肯定和推崇。在中医理论指导下，中医的养生原则，以及中药在保健强身、美容养颜、延缓衰老等方面所起的作用在今天都备受瞩目。随着“一带一路”倡议的推进，中医药在国际社会也逐渐绽放

光彩。随着医药健康行业规范度不断提高，中医药必将在保护人民健康，造福全人类上发挥不可或缺的作用。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2019年，公司将结合当前国际国内宏观经济形势，以及行业发展趋势，紧紧抓住时代机遇，充分利用自身优势，确保企业可持续健康发展。在积极向新兴产业领域拓展的同时努力提升管理质量和经营业绩，通过布局产业链关键环节上的优质项目占领发展制高点、创造新的利润增长点，实现稳步发展，积极回报投资者。

雷允上要以“全面贯彻《健康中国2030规划纲要》，坚定不移推进静安大健康产业和国有老字号品牌高质量发展”为指导思想，以“强化战略引领、优化产业布局、深化品牌建设、细化基础管理”为工作思路，继续推进由“医药流通企业”向“医疗健康产业”的战略转型发展，探索组建医疗管理事业部，整合雷允上中医馆、金雷门诊部、市北医院、市北高新门诊部等资源，加大专业人才引进力度，强化医疗板块考核激励，将公司打造成为涵盖医疗、医药、保健品、健康管理、健康养老等五大产业领域的大健康产业联合体。

开开制衣要增强忧患意识，练好内功，主动适应经济发展和消费需求变化，以提升营运质量和品牌形象为主线，做精衬衫主业，提升门店服务能级，提高门店经济效益；加大团购市场开拓力度，探索营销方法和激励机制有新突破，不断提升团购销售业务总量。加强内控管理，改进营运模式，推进人才队伍建设，努力提高企业经济效益，提升企业的综合竞争力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年，公司要继续围绕以盈利为目标，以资本为纽带，以市场为导向，以创新为手段，实现对外市场化和对内资源配置的科学化，积极探索产业升级的路径，努力培育发展新优势，增强发展动力，巩固市场美誉度，提高市场占有率，提升企业核心竞争力。

### 1. 以资本为纽带，着力优势业态

公司将尝试通过上市公司的特殊属性积极助力主营业务的发展，运用投融资策略，用资本驱动力，寻找契机，推动企业快速渗透发展，打造特色领域产业链平台，形成产业链效益；同时，积极寻找适宜的投资项目和并购目标，布局新领域，发挥上市公司融资功能，为企业长期发展储备新的经济增长点。

雷允上要顺应行业发展趋势，零售业务向提升专业化服务及精细化管理水平转变，批发业务向主动营销型、输出服务型转型升级，确保公司持续稳定发展。一要紧紧抓住医药分开、处方外流等市场契机，优化网络布局，积极探索北静安区域“院边店”模式开发，形成药品零售板块新的增长点。同时，尝试“新零售”模式，在陕西北路店新的销售模式基础上要不断识别、改进、提高，增强服务体验，创造条件积极探索开设智慧药房；二要丰富和完善产品线，加大引进满足医院使用需求的“两票制”品种的引进力度，继续积极探索中西成药、医疗器械、医用耗材等业务拓展，努力增强企业药事服务能力，提升医药服务能级，努力实现新突破、新增长。

开开制衣要根据消费需求优化产品结构，丰富产品品类，加强精细化管理，做好产品品质。从生产管理、运营、生产、营销、人员等各项环节和细节上实行有效的控制，不断提高企业经济效益。聚焦团体职业服业务，规范标准，细化服务，实现优势互补，协同发展，提升企业的综合竞争力。

### 2. 以市场为导向，全力推进品牌建设

作为一家中华老字号企业，在上海全力打响“四个品牌”的战略指引下，公司坚持以顾客为中心，回归零售本质，不断满足消费者日益变化的消费需求，持续提升商品经营能力和顾客经营能力，以品牌“质”的提高，带动销售“量”的提升，确保企业市场竞争优势。

雷允上将发挥品牌经营、连锁经营的优势，加强自有品牌商品的开发，探索中药衍生产品的开发经营、开拓药食同源类食字号产品开发，提高自有品牌销售份额。探索开发具有中医药文化特色的文创类产品，如以沉香为原料的助眠类熏香、中药面膜等，形成新的产业链，进一步做好品牌文化建设工作。

开开制衣要以陕西路专卖店转型升级后的市场形象，为客户提供高端体验式服务，提升服务水平和质量，传递良好的品牌形象，从而带动销售业绩，达到“以点带面”的效果。与此同时，利用现代互联网技术推进多渠道营销并举，加大电子商务力度，进一步增加营销活动频次和丰富

产品种类，精心打造电商平台“开开”品牌与产品的特色，扩大“开开”品牌在线上的影响力，增强市场掌控力，提高品牌竞争力和影响力。

### 3. 以创新为手段，实现转型升级

公司将深化业态融合发展，坚持各业态协同发展，抓住消费升级、中产阶层崛起、健康娱乐智能体验等形成的市场机会，丰富业态内涵，加强资源共享，有效结合各业态优势，实现开放共赢，形成多业态协同发展的格局。

雷允上要不断推进由“医药流通企业”向“医疗健康产业”的战略转型，一方面要尝试开展并购业务，进一步推进“市北门诊部”的收购工作，拓展健康体检、中医门诊、口腔诊疗等医疗服务能级，探索雷允上“医疗健康产业”向专业化、规模化、品牌化发展，促进雷允上创新转型发展步伐；另一方面要倾力打造“静安中医药健康服务文化基地”，制定文化基地的运行推广方案，使之与雷允上中医馆形成南北遥相呼应、功能辐射全区的中医药文化特色基地，加强与周边社区互动，积极开展老百姓喜闻乐见的中医药文化传播交流活动，切实成为辖区内百姓身边的中医药文化传播者和健康养生的引导者。

开开制衣将从内部进行改革，加强企业规范管理，对公司组织架构、制度流程、薪酬和绩效体系进行全面梳理和优化，为企业快速发展奠定坚实基础。进一步开展“老字号进校园”主题活动，借助东华大学科研力量优势，加强校企合作，争取吸引新客户和新需求，开辟新加工模式，开辟新的利润增长点。

## (四) 可能面对的风险

适用 不适用

### 1、宏观经济波动

公司所属行业受到宏观经济周期波动的影响较明显，如果宏观经济增长速度大幅放缓或者经济增长质量得不到改善，将会抑制消费者需求，从而降低公司的销售增长率和毛利率。近年来，随着全球经济增速放缓、发达国家经济发展模式转变、贸易保护主义抬头，国际竞争更加激烈，经济发展的不确定性增强。我国经济步入新常态，全面深化改革进入攻坚期，服务业面临重大挑战。

### 2、行业竞争加剧

消费结构升级要求企业提供精细化、高品质的商品和服务，再加上电商迅猛突起以及运用大数据、人工智能等高科技的新业态的冲击，传统零售业仍然面临着高端消费外流、外地消费回流、本地消费横流、网购消费截流、多元消费分流的严峻形势，行业竞争态势日益加剧将导致公司市场占有率和盈利能力下降。

### 3、新业务的培育

公司实施外延式扩张的步伐在逐步加快，进入新的市场环境，在资源掌控、人员配置及市场诸要素的协调整合上还存在必要的培育周期，一定程度将减少公司的经营业绩。

面对上述风险，公司将密切关注国家政策走势，积极应对行业政策变化，适时调整经营策略与品种结构；公司将以市场、政策为导向，质量为主线，发挥公司在品牌、管理、销售网络等方面的优势，重新审视发展定位，准确把握发展方向，统筹各种资源优势，创新经营模式，提升公司竞争力。

## (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）以及上海证监局和上海证券交易所的要求，公司于2014年4月24日召开的七届第十次董事会对《公司章程》中涉及利润分配政策的相关内容进行了修订，进一步强化了回报股东意识，健全了现金分红政策的相关机制。并在2014年5月28日召开的2013年度股东大会上审议通过。

2、报告期内，公司认真执行《公司章程》，高度重视现金分红，建立了对投资者持续、稳定、科学的分红回报机制，公司利润分配政策未进行调整，实现了分红政策的连续性和稳定性。公司于2018年3月28日召开了第八届董事会第十一次会议，会议审议通过了《2017年度利润分配预案》：以利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共分配利润12,150,000.00元（含税）。派发的现金红利占当年实现归属于上市公司股东净利润的31.37%。独立董事对该议案发表了一致同意的独立意见，该次分配方案已于2018年8月9日实施完毕。至此公司已经连续6年进行现金分红，且历年来公司现金分红比例均超过当年实现归属于上市公司股东净利润的30%。

3、公司2018年度利润分配预案为，公司拟以2018年末股份总数243,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.45元（含税），共计分配股利10,935,000元。本年度不进行送红股和资本公积金转增股本。本预案需提交股东大会审议批准后实施。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018年	0	0.45	0	10,935,000.00	35,234,314.21	31.04
2017年	0	0.50	0	12,150,000.00	38,730,491.74	31.37
2016年	0	0.30	0	7,290,000.00	21,292,231.22	34.24

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	上海开开(集团)有限公司	<p>公司与中国光大银行深圳红荔路支行（诉讼期间，中国光大银行红荔路支行将本案所涉债权转让给了中国信达资产管理公司深圳分公司）发生的票据纠纷案、广东发展银行股份有限公司深圳蛇口支行（诉讼期间，将本案所涉债权转让给了广东粤财投资控股有限公司）发生的债务纠纷案，根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定，深中院经审查，因以上两案涉嫌经济犯罪，决定分别将以上两案移送上海市公安局处理。（详见 2012 年 10 月 31 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告）。</p> <p>2005 年 4 月 11 日上海开开(集团)有限公司出具承诺函：“如因以上票据事项及在张晨任职期间开具的票据所造成的损失，均由开开集团承担”。</p>	长期有效	否	是		

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

已达到 未达到 不适用

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

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

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### 1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：



会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 105,799,565.59 元，上期金额 113,786,846.94 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 131,828,585.87 元，上期金额 157,621,999.73 元； 调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 1,399,953.05 元，上期金额 1,527,173.97 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

## 2、重要会计估计变更

本期未发生重要会计估计变更

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	18

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	10

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度审计工作勤勉尽责、恪尽职守，且为保持公司外部审计工作的稳定性和持续性，经公司第八届董事会第十二次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《续聘 2018 年度财务报表审计和内部控制审计会计师事务所的议案》。公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2018 年度财务审计机构及内控审计机构。详见

2018年4月28日和2018年6月29日公司在《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 刊登的公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
结合生产经营发展的需要，公司第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第九次会议、2017 年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度日常关联交易实际发生额和预计 2018 年度日常关联交易的议案》。	该事项的详细内容参见公司于 2018 年 3 月 30 日、2018 年 6 月 29 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的相关公告。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联方	预计总金额	2018 年实际发生金额	占同类交易的比例 (%)	增减金额
采购原材料	采购原料、原药材、药品	上海开开（集团）有限公司	3,020.17	2,688.43	4.11	-331.74
		上海静安制药有限公司	188.03	132.58	0.20	-55.45
		合计	3,208.20	2,821.01	4.31	-387.19
销售产品或商品	销售服装、原药材	上海开开（集团）有限公司	4,588.03	4,418.74	5.04	-169.29
		上海静安制药有限公司	-	3.78	-	3.78
		合计	4,588.03	4,422.52	5.04	-165.51
房屋租赁	房屋租赁	上海鸿翔百货有限公司	463.11	463.11		-
		上海第一西比利亚皮货有限公司	130.10	130.10		-
		上海静安粮油食品有限公司	41.30	41.30		-
		合计	634.51	634.51	-	-

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年3月9日,公司第八届董事会第十次会议、八届监事会第八次会议,审议通过了《关于同意全资子公司上海雷允上药业西区有限公司对其参股企业上海静安制药有限公司增资扩股的议案》。增资价格根据具有证券期货业务资质的天源资产评估有限公司出具的天源评报字【2017】第0494号评估报告为依据,每股权益评估值为4.4334元,该评估结果已经上海市静安区国有资产监督管理委员会备案确认。	该事项的详细内容参见公司于2018年3月10日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的相关公告。
雷允上于2018年4月10日将1,773.36万元增资款支付到静安制药指定账户,对参股企业静安制药进行增资扩股的相关手续已经全部完成,本次交易实施完毕。	该事项的详细内容参见公司于2018年5月18日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的相关公告。

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	14,000	11,000	0

**其他情况**

√适用 □不适用

公司于 2018 年 3 月 28 日召开的第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于董事会授权购买低风险理财产品的议案》，批准并授权公司总经理室在 2018 年 3 月至 2019 年 3 月期间，继续利用闲置资金总金额不超过人民币 1.4 亿元，购买经国家批准依法设立的且具有良好资质、较大规模和征信高的金融机构发行的低风险理财产品，其预期收益高于同期银行发行的保本理财产品。在上述额度内资金可以滚动使用。（详见 2018 年 3 月 30 日《上海证券报》、香港《文汇报》以及 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 公司公告）

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国光大银行股份有限公司	结构性存款	3,000	2018-4-18	2018-10-18	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	4.55%		68.25	3,000	是	是	
平安银行股份有限公司	结构性存款	2,000	2018-5-16	2019-5-13	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	4.40%				是	是	
上海浦东发展银行股份有限公司	结构性存款	2,000	2018-5-16	2019-5-11	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	4.40%				是	是	
中信银行股份有限公司	结构性存款	2,000	2018-6-22	2019-6-21	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	4.70%				是	是	
上海农商银行	结构性存款	3,000	2018-7-3	2019-7-5	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	4.60%				是	是	
中国光大银行股份有限公司	结构性存款	2,000	2018-10-19	2019-4-19	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	4.00%				是	是	

## 其他情况

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

公司一直秉承“履行社会责任，发扬团队精神，尊重个人价值”的核心价值观，大力倡导社会责任的理念，培育和形成了注重公司社会责任的浓厚氛围。公司依法诚信纳税，认真对待各项税管工作，做到依法纳税与规范公司运作、提升公司信誉的有机结合，促进了公司全面发展。

**1、提高服务质量**

服务是商业零售的本质，也是商业经营的社会责任。公司在做好基础服务工作的同时，致力于满足顾客每一个细微的需求，为消费者极致考虑，始终坚持专注于开好每一家店，服务好每一位顾客。以“无微不至”的服务态度，做好每一个微小的服务细节，满足顾客每一个细微的需求。

**2、构筑和谐劳动关系**

公司坚持“以人为本”，积极改善职工福利，加强职工教育培训，不定期组织职工健康体检，切实保证员工安全和健康，为职工个人发展提供了广阔平台。

**3、积极参与慈善公益事业**

公司勇于承担社会责任，义利兼顾、德行并重，积极组织参与各类慈善公益活动，提高了企业的社会地位和形象，赢得了民众的广泛支持和认同。

### (三) 环境信息情况

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

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司所处行业为零售行业，主要经营业务为服装生产销售和中医药流通，不涉及排污事项。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，未发生受到环境保护部门处罚的情形。

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

### 报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,192
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,616
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海开开(集团)有限公司	0	64,409,783	26.51	0	无		国有法人
上海静安国有资产经营有限公司	0	6,000,000	2.47	0	无		国有法人
上海金兴贸易公司	0	3,000,000	1.23	3,000,000	冻结	3,000,000	国有法人
BOCI SECURITIES LIMITED	0	1,322,725	0.54	0	无		其他
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	0	1,150,091	0.47	0	无		其他
颜晓军	555,500	945,561	0.39	0	无		境内自然人
上海九百(集团)有限公司	0	880,000	0.36	0	无		国有法人
张玲	0	834,055	0.34	0	无		境内自然人
周博	-116,800	780,000	0.32	0	无		境内自然人
姜毓萍	0	753,833	0.31	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海开开(集团)有限公司	64,409,783	人民币普通股	64,409,783				
上海静安国有资产经营有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
BOCI SECURITIES LIMITED	1,322,725	境内上市外资股	1,322,725				
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	1,150,091	境内上市外资股	1,150,091				
颜晓军	945,561	人民币普通股	945,561				
上海九百(集团)有限公司	880,000	人民币普通股	880,000				
张玲	834,055	人民币普通股	834,055				
周博	780,000	人民币普通股	780,000				
姜毓萍	753,833	境内上市外资股	753,833				
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	709,400	境内上市外资股	709,400				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上海开开(集团)有限公司、上海静安国有资产经营有限公司、上海九百(集团)有限公司隶属于上海市静安区国有资产监督管理委员会，与其他前10名股东及前10名无限售条件股东之间，均不存在关联关系，也不属于一致行动人。 2、上海金兴贸易公司、周博、GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED 与前10名股东及前10名无限售条件股东之间，均不存在关联关系，也不属于一致行动人。 3、未知BOCI SECURITIES LIMITED、HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT、颜晓军、张玲、姜毓萍与前10名股东及无限售条件股东之间，是否存在关联关系或属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海金兴贸易公司	3,000,000			本公司有限售条件股东上海金兴贸易公司持有本公司股份 3,000,000 股, 质押给上海市财政局第一监督局, 该股份被冻结, 无法支付股改对价, 由上海开开(集团)有限公司垫付对价 349,515 股。待该股份解冻, 偿还上海开开(集团)有限公司垫付对价 349,515 股, 偿还股改对价后的股份上市流通前取得上海开开(集团)有限公司书面同意, 且由开开实业董事会向上海证券交易所提出偿还股改对价后股份的上市流通申请。
上述股东关联关系或一致行动的说明		与上述股东无关联关系或一致行动			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	上海开开(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	庄虔贇
成立日期	1996年6月28日
主要经营业务	经营范围: 衬衫, 羊毛衫, 针棉织品, 服装鞋帽, 日用百货, 皮革用品, 纺织面料, 家用电器, 视听器材, 工艺品(除专项规定), 制冷设备, 收费停车场(配建), 化工原料(除危险品), 化工产品(除危险品), 自营和代理经外经贸部核准的公司进出口商品目录内商品的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外), 经营进料加工和“三来一补”业务, 经营对销贸易和转口贸易, 自有房屋出租(涉及许可经营的凭许可证经营)。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

名称	上海市静安区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	戴俊
成立日期	
主要经营业务	主要职责：依照《中华人民共和国公司法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律、法规，经上海市静安区人民政府授权代表上海市静安区人民政府履行出资人职责，负责监管静安区区属国有资产，行使对所属国有资产监督管理和经营的权利，以维护国有资产出资人的权益，实现国有资产的保值增值。此外，对静安区所属集体资产管理进行指导。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	西藏城市发展投资股份有限公司，股票代码：600773，持股数量：318,061,655 股，占总股本比例：43.62%。
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
庄虔赟	董事长	女	45	2018年11月22日	2019年5月24日	0	0	0		0	是
王强(已退休)	董事长	男	60	2016年5月24日	2018年10月25日	14,900	14,900	0		51.68	否
周祥明	董事	男	60	2016年5月24日	2019年5月24日	0	0	0		0	是
张翔华	副董事长	男	59	2016年5月24日	2019年5月24日	0	0	0		61.32	否
刘光靓	董事、总经理	男	41	2018年5月25日	2019年5月24日	0	0	0		46.91	否
阚海星	董事	男	37	2018年11月22日	2019年5月24日	0	0	0		0	是
唐沪军	董事	男	48	2016年5月24日	2019年5月24日	0	0	0		0	否
陆超(已退休)	董事	男	60	2016年5月24日	2018年10月25日	0	0	0		0	否
王天东(已辞职)	独立董事	男	45	2016年5月24日	2019年2月28日	0	0	0		8.00	否
邹志强	独立董事	男	45	2016年5月24日	2019年5月24日	0	0	0		8.00	否
徐宗宇	独立董事	男	56	2016年5月24日	2019年5月24日	0	0	0		8.00	否
高东铭	监事会主席	男	42	2016年5月24日	2019年5月24日	0	0	0		0	是
岑志坚	职工监事	男	57	2016年4月19日	2019年5月24日	0	0	0		32.58	否
赵国平	监事	男	40	2016年5月24日	2019年5月24日	0	0	0		0	是
邹静	计划财务部经理	女	53	2016年5月24日	2019年5月24日	0	0	0		27.12	否
张燕华	董事会秘书	女	40	2018年5月25日	2019年5月24日	0	0	0		18.76	否
合计	/	/	/	/	/	14,900	14,900		/	262.37	/

姓名	主要工作经历
庄虔赟	曾任上海开开（集团）有限公司总经理办公室科员、主任助理、副主任、主任，上海开开（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、董事，上海开开（集团）有限公司副总经理（主持工作）、党委副书记、总经理。现任上海开开（集团）有限公司董事长、党委书记、总经理，上海静安粮油食品有限公司董事长，上海开开实业股份有限公司董事长。
王强 （已退休）	曾任静安区杂粮商店营业员、财会，静安粮油贸易公司财会，上海申江粮油淀粉制品公司财会，上海日申食品有限公司主办会计、副经理，静安粮油食品有限公司财务统计部经理，上海开开（集团）有限公司副总经济师、计划财务部经理、职工监事，上海开开实业股份有限公司监事，上海开开（集团）有限公司副总经理，上海开开实业股份有限公司董事长。现已退休。
周祥明	曾任解放军八七四八七部队材料员，上海市航空设备厂党支部书记兼行政科科长、劳动工资科科长，上海市公安局静安分局警署民警、副指导员、副所长、所长、署长、分局党委委员、指挥处处长，静安区市政配套局局长、党总支书记，静安区建交委副主任、党委委员，市政配套局局长，交通管理中心主任，上海开开（集团）有限公司党委书记、董事长。现任上海国智智慧城市股权投资基金有限公司董事，上海开开实业股份有限公司董事。
张翔华	曾任静安区药材公司健康中药店、沪光中药店营业员、经理，静安区药材公司团总支书记、工会主席、党总支委员，静安区药材经营总公司副总经理兼业务科长、党总支委员，上海雷允上药业西区有限公司副总经理、党委委员、总经理、党委书记，上海开开（集团）有限公司党委委员、董事、副总经理、总经理。现任上海开开实业股份有限公司党委委员、副董事长，上海雷允上药业西区有限公司董事长。
刘光靓	曾任上海开开实业股份有限公司总经理办公室科员、主管、办公室副主任，证券事务代表、办公室主任、董事会秘书、副总经理。现任上海开开实业股份有限公司党委委员、董事、总经理、纪委书记、工会负责人；上海开开制衣公司董事长。南京天石软件技术有限公司董事，上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司董事，兰州三毛实业股份有限公司董事，上海静安制药有限公司董事。
阚海星	曾任德勤华永会计师事务所有限公司审计员，静安区审计局科员，静安区人民政府办公室科员、副主任科员、副科长、科长。现任上海开开（集团）有限公司总经理办公室主任。
唐沪军	曾任上海市静安区人民法院书记员、助理审判员、独任法官，上海市静安区国有资产监督管理委员会稽查监督科副科长、科长，上海市静安区国有资产监督管理委员会业绩考核和政策法规科科长。上海静安国有资产经营有限公司董事、总经理；现任上海静安国有资产经营有限公司董事长、总经理，上海开开（集团）有限公司董事，上海开开实业股份有限公司董事。
陆超 （已退休）	曾参军入伍（武装警察）战士，曾任上海金光灯具厂团总支书记，闵行联合发展有限公司外运部副经理，上海静安国有资产经营有限公司董事长，上海国智智慧城市股权投资基金有限公司董事长，上海开开（集团）有限公司董事，上海开开实业股份有限公司董事。现已退休。
王天东	曾任宁夏大学经济管理学院助教、讲师，上海交通大学 MPAcc 办公室业务主管，浙江农林大学经济管理学院会计学学科负责人，副教授。现任浙江米奥兰特商务会展股份有限公司副总裁，中颖电子，上海开开实业股份有限公司独立董事。
邹志强	曾任上海市区县工业管理局供销处科员、党委委员，上海市光华律师事务所律师、合伙人，北京大成（上海）律师事务所执行主任、主任。现任北京大成（上海）律师事务所律师、高级合伙人、党委副书记，上海国际仲裁中心仲裁员、上海仲裁委员会仲裁员，华东政法大学硕士研究生校外导师与特聘教授、上海交通大学硕士研究生校外导师、上海对外经贸大学硕士研究生校外导师，上海市第十一届青



姓名	主要工作经历
	联委员，上海开开实业股份有限公司独立董事。
徐宗宇	历任中国矿业大学经贸学院讲师、副教授、会计系副主任，国泰证券有限公司、国泰基金管理公司、国泰君安证券股份有限公司研究部经理，上海大学国际工商与管理学院会计系教授、副主任，曾兼任上海新世界股份有限公司，江阴中南重工股份有限公司独立董事。现任上海大学管理学院会计系教授、主任，上海开开实业股份有限公司、上海安诺其集团股份有限公司独立董事。
高东铭	曾任静安区纪委、监委宣传教育室科员、副科级纪检监察员、静安区纪委、监委监察综合室正科级纪检监察员、静安区委组织部干部监督科副科长、综合干部科、干部监督科科长、静安区委组织部办公室主任、静安区建管中心副主任、静安区政府办公室副主任、区机管局副局长、区机关党工委委员。现任上海开开（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、董事，上海开开实业股份有限公司监事会主席。
岑志坚	曾任静安区药材公司先锋中药店营业员、鹤年中药店副经理、经理、永健中药店经理、中药饮片供应站经理、上海静安制药有限公司党支部书记、副总经理、上海雷允上药业西区有限公司党委副书记、工会主席、副总经理、党委委员、纪委书记、常务副总经理、党总支委员，上海雷允上药业西区有限公司雷允上药城分公司总经理。现任上海雷允上药业西区有限公司总经理、党总支委员，上海开开实业股份有限公司会职工监事。
赵国平	曾任上海铁路局桃浦站会计、财务负责人，上海铁路局北郊站财务部副部长，静安区建设和交通委员会财务科副科长，上海开开（集团）有限公司计划财务部副经理、审计监察部经理。现任上海开开（集团）有限公司计划财务部经理，上海开开实业股份有限公司监事。
邹静	曾任富丽绸缎呢绒公司会计，上海开开纺织品公司财务，上海开开实业股份有限公司计划财务部主管，上海开开实业股份有限公司计划财务部副经理。现任上海开开实业股份有限公司计划财务部经理。
张燕华	曾任金信证券有限责任公司业务秘书，上海金信管理研究有限公司信息员，浙商证券有限责任公司研究所经理助理；上海开开实业股份有限公司办公室主管，证券事务代表。现任上海开开实业股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

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
庄虔赉	上海开开（集团）有限公司	董事长、党委书记、总经理	2018年6月24日	
阚海星	上海开开（集团）有限公司	总经理办公室主任	2017年11月	
高东铭	上海开开（集团）有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席、董事	2015年7月	
赵国平	上海开开（集团）有限公司	计划财务部经理	2015年6月	
唐沪军	上海静安国有资产经营有限公司	董事长、总经理	2018年6月6日	
在股东单位任职情况的说明	上海开开（集团）有限公司是公司的第一大股东；上海静安国有资产经营有限公司是公司的股东之一。			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
庄虔赉	上海静安粮油食品有限公司	董事长	2018年4月	
张翔华	上海雷允上药业西区有限公司	董事长	2011年7月	
刘光靓	南京天石软件技术有限公司	董事	2012年4月12日	
刘光靓	上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司	董事	2016年4月1日	
刘光靓	兰州三毛实业股份有限公司	董事	2017年11月	
刘光靓	上海静安制药有限公司	董事	2017年12月	
刘光靓	上海开开制衣公司	董事长	2019年2月	
岑志坚	上海雷允上药业西区有限公司	总经理	2019年1月	
王天东	浙江米奥兰特商务会展股份有限公司	副总裁		
王天东	中颖电子股份有限公司	独立董事	2013年12月8日	
邹志强	北京大成（上海）律师事务所	律师、高级合伙人、党委委员		
邹志强	上海仲裁委员会	仲裁员		
邹志强	上海国际仲裁中心	仲裁员		
徐宗宇	上海大学	管理学院会计系教授、主任		
徐宗宇	上海安诺其集团股份有限公司	独立董事		
在其他单位任职情况的说明	上海强商实业有限公司、上海开开制衣公司、上海雷允上药业西区有限公司是上海开开实业股份有限公司的全资子公司。南京天石软件技术有限公司、上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司是上海开开实业股份有限公司的参股公司。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事长、总经理按照区属国有控股公司《静安区区管企业领导人员年度薪酬管理办法》及结合本公司的实际情况，于年终经公司薪酬与考核委员会、董事会和股东大会审议。公司控股子公司经营层的薪酬按照公司薪酬与考核委员会、董事会审议通过的“考核办法”和“实施细则”，并经公司考核小组考核确认。公司董秘、计划财务部经理按公司规定年薪发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事长、总经理的年薪按董事会和股东大会决议执行。公司控股子公司经营层的薪酬按照董事会审议通过的“考核办法”和“实施细则”，并经年度绩效考核结果确定。公司董秘、计划财务部经理按公司本部年度工作考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按月发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后予以一次性发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见八/（一）：董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况中披露的数据。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
庄虔赆	董事长	选举	经公司 2018 年第一次临时股东大会选举产生
刘光靓	董事	选举	经公司 2017 年年度股东大会选举产生
刘光靓	总经理	聘任	经公司第八届董事会第十三次会议审议通过
阚海星	董事	选举	经公司 2018 年第一次临时股东大会选举产生
张燕华	董事会秘书	聘任	经公司第八届董事会第十三次会议审议通过
王强	董事长	离任	因已达法定退休年龄,于 2018 年 10 月 24 日辞去公司董事长职务
陆超	董事	离任	因已达法定退休年龄,于 2018 年 10 月 24 日辞去公司董事职务
王天东	独立董事	离任	在公司连续任职独立董事时间满 6 年,于 2019 年 2 月 27 日提出辞去独立董事等一切职务。

2018 年 5 月 18 日召开的董事会提名委员会 2018 年第一次会议、2018 年 5 月 25 日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》以及《关于变更公司董事的议案》，同意聘任刘光靓先生为公司总经理，张燕华女士为公司董事会秘书。（详见公司 2018 年 5 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》、上海证券交易所网站公告）

2018 年 6 月 28 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于选举董事的议案》，选举刘光靓先生为公司董事。（详见公司 2018 年 6 月 29 日《上海证券报》、香港《文汇报》、上海证券交易所网站公告）

2018 年 10 月 17 日召开的董事会提名委员会 2018 年第二次会议、2018 年 10 月 24 日召开的第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更公司董事的议案》，2018 年 11 月 22 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于选举董事的议案》，选举庄虔赞女士、阚海星先生为公司董事。（详见公司 2018 年 10 月 26 日、2018 年 11 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》、上海证券交易所网站公告）

2018 年 11 月 22 日，第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，选举庄虔赞女士为公司董事长，任期与公司第八届董事会一致。（详见公司 2018 年 11 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》、上海证券交易所网站公告）

公司董事长王强先生、董事陆超先生已达法定退休年龄，于 2018 年 10 月 24 日辞去公司董事长、董事及相关专业委员会等一切职务。（详见公司 2018 年 10 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》、上海证券交易所网站公告）

独立董事王天东先生因在公司连续任职独立董事时间满 6 年，于 2019 年 2 月 27 日提出辞职。鉴于王天东先生辞去公司独立董事后，导致独立董事人数少于董事会人数的三分之一，根据有关规定，在选举产生新任独立董事之前，王天东先生将继续履行职责。（详见公司 2019 年 2 月 28 日《上海证券报》、香港《文汇报》、上海证券交易所网站公告）

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	15
主要子公司在职员工的数量	940
在职员工的数量合计	955
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	186
销售人员	654
技术人员	20
财务人员	27
行政人员	68
合计	955
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	5
大学本科	125
大学专科	191
大专以下	634
合计	955

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司员工薪酬实行岗位绩效工资制。根据各岗位的劳动要素，结合管理层级、岗位责任和对上岗人员素质、工作能力的要求及市场需求确定岗位工资。根据企业的经营状况、主要生产指标的完成情况确定绩效工资。同时建立合理的激励竞争机制，奖勤罚懒、奖优罚劣，以吸引、保留和激励优秀员工。公司现行的薪酬政策体现了工作岗位、工作能力与企业效益的紧密挂钩，起到促进企业综合效益提高的积极作用。

### (三) 培训计划

适用 不适用

围绕公司生产经营，公司建立了员工培训和再教育机制，采取内部培训与外部培训相结合的方式，加强能力建设，提升专业素养，着眼当期需求和长远发展的综合考量。针对各专业、各工种的差别需求特点进行开发设计，着力培养各专业适用人才，开展各类人员的岗位能力资质培训和业务素质培训，使公司人才队伍质量稳步增长，结构更加合理。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章的要求，不断完善法人治理结构，规范运作，公司治理的实际情况符合《公司法》及中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。公司的所有重大事项均已建立了健全的、合理的内部控制制度，并能顺利得以贯彻执行，保证了公司经营管理的正常开展。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司召开了2次股东大会，全部采取现场和网络投票相结合的方式表决，股东大会的召集、召开、议事程序、会议表决严格按照《公司章程》、《股东大会会议事规则》等相关规定的要求，确保所有股东，尤其是中小股东能够充分行使表决权；

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司关联交易程序合法、价格公允，并履行了信息披露义务。

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

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了企业效绩评价考核办法，使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护职工、消费者等其它相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《信息披露管理办法》、上海证券交易所《股票上市规则》及公司《信息披露管理制度》的要求和规定，认真贯彻落实各级监管部门对信息披露的严格规定，加强对相关负责人员的监督管控，形成自上而下的审核机制，力求真实、准确、完整、及时、公正地披露公司信息，保证所有股东平等获取相关信息的权利，严防内幕交易。

公司治理是企业的一项长期任务，公司将继续完善法人治理结构，健全企业内控机制，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续稳定健康发展。

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

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 6 月 28 日	详见交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 公司披露【2018-024】公告	2018 年 6 月 29 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 11 月 22 日	详见交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 公司披露【2018-037】公告	2018 年 11 月 23 日

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

一、上海开开实业股份有限公司 2017 年度股东大会于 2018 年 6 月 28 日下午在上海市长寿路 652 号上海国际时尚教育中心 F 楼三楼召开。股东大会由董事会召集，采用现场与网络投票相结合的方式召开。现场会议由董事长王强先生主持。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》、《网络投票细则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

出席本次会议的股东及股东代理人 14 名，代表有表决权股份数 74,730,123 股，占公司总股本的 30.75%。审议通过如下决议：

- 1、《公司 2017 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司独立董事 2017 年度述职报告》
- 3、《公司 2017 年度监事会工作报告》；
- 4、《公司 2017 年年度报告及摘要》；
- 5、《公司 2017 年度财务决算报告》；
- 6、《关于 2017 年度计提资产减值准备议案》；
- 7、《公司 2017 年日常关联交易实际发生金额和 2018 年预计日常关联交易的议案》；
- 8、《公司 2017 年度利润分配预案》；
- 9、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；
- 10、《公司续聘 2018 年度财务报表审计和内部控制审计会计师事务所的议案》；
- 11、《关于选举董事的议案》；

本次股东大会所审议的第 7 项议案涉及关联交易，关联股东上海开开（集团）有限公司已回避表决。

本次股东大会所审议的议案 9 为特别决议议案，已经出席本次大会的股东（包括股东代理人）所持表决权股份的三分之二以上审议通过。

二、上海开开实业股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 11 月 22 日下午在上海市长寿路 652 号上海国际时尚教育中心 F 楼三楼召开。股东大会由董事会召集，采用现场与网络投票相结合的方式召开。现场会议由副董事长张翔华先生主持。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》、《网络投票细则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

出席本次会议的股东及股东代理人 30 名，代表有表决权股份数 74,491,164 股，占公司总股本的 30.65 %。审议通过如下决议：

《关于选举董事的议案》

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
庄虔贇	否	2	2	0	0	0	否	1
张翔华	否	9	9	0	0	0	否	2
周祥明	否	9	9	0	0	0	否	2
阚海星	否	2	2	0	0	0	否	1
刘光靓	否	6	6	0	0	0	否	2
唐沪军	否	9	9	0	0	0	否	2
王天东	是	9	9	0	0	0	否	2
邹志强	是	9	9	0	0	0	否	2

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
徐宗宇	是	9	9	0	0	0	否	2
王强（已退休）	否	7	7	0	0	0	否	2
陆超（已退休）	否	7	7	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会认真勤勉地履行了各自职责，在公司经营管理中充分发挥了其专业性作用：

审计委员会在公司聘任审计机构、内部控制制度的建设、关联交易、定期报告编制和年度审计等工作中积极发挥了专业委员会的作用，对拟聘任审计机构的从业资格和专业能力进行了认真审核，在公司定期报告编制和年度报告审计过程中，与年审会计师积极沟通，审阅财务报告，认真履行了专业职责。

薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员薪酬制度的制订发挥了重要作用，对董事及高级管理人员履职及薪酬制度执行情况进行了监督审查。

提名委员会在公司聘任高级管理人员工作时，对候选人进行了资格审核。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用



## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况，高级管理人员的岗位职责和年度工作计划完成情况，由董事会薪酬与考核委员会对各高级管理人员的工作业绩进行考评，并根据考评结果确定对高级管理人员工资及奖金的分配方案。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了《公司 2018 年度内部控制评价报告》，全文详见 2019 年 3 月 29 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《上海开开实业股份有限公司内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了 2018 年内部控制审计报告，具体内容详见 2019 年 3 月 29 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《上海开开实业股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

信会师报字[2019]第 ZA10842 号

上海开开实业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海开开实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）收入确认</b></p> <p>收入确认的会计政策请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二十六）。</p> <p>开开实业 2018 年度确认主营业务收入 841,664,239.03 元，主营业务收入主要来自于零售、批发业。</p> <p>由于收入是评价公司管理层的关键业绩指标，因此我们将开开实业的收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们评估收入确认实施的审计程序包括：</p> <p>（1）对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试；</p> <p>（2）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；</p> <p>（3）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（4）对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间；</p> <p>（5）结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。</p>

#### 四、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李正宇（项目合伙人）

中国注册会计师：俞丽丽

中国·上海

二〇一九年三月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：上海开开实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七/1	161,775,404.92	163,048,301.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七/2	5,000,000.00	5,603,173.44
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七/3	105,799,565.59	113,786,846.94
其中：应收票据			
应收账款		105,799,565.59	113,786,846.94
预付款项	七/4	858,839.95	669,991.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七/5	5,705,432.38	3,998,000.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七/6	137,285,842.95	144,164,332.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七/7	1,565,537.97	94,678,571.80
流动资产合计		417,990,623.76	525,949,218.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七/8	195,955,214.99	115,721,438.55
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七/9	115,938,404.17	100,846,318.72
投资性房地产	七/10	121,072,806.70	131,469,713.31
固定资产	七/11	166,180,238.08	167,737,576.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	七/12		
长期待摊费用	七/13	156,070.40	182,988.80
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		599,302,734.34	515,958,036.31
资产总计		1,017,293,358.10	1,041,907,254.63

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七/15	131,828,585.87	157,621,999.73
预收款项	七/16	9,506,140.31	2,748,124.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七/17	12,678,536.99	12,660,840.79
应交税费	七/18	5,097,334.37	4,133,934.54
其他应付款	七/19	128,854,810.35	131,134,723.91
其中：应付利息			
应付股利		1,399,953.05	1,527,173.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		287,965,407.89	308,299,623.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七/20	214,113,622.10	209,200,782.68
递延所得税负债	七/14	14,159,533.14	22,189,635.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		228,273,155.24	231,390,418.17
负债合计		516,238,563.13	539,690,041.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七/21	243,000,000.00	243,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七/22	15,452,625.96	15,452,625.96
减：库存股			
其他综合收益	七/23	42,478,599.41	66,568,906.47
专项储备			
盈余公积	七/24	50,640,205.13	46,798,598.93
一般风险准备			
未分配利润	七/25	143,805,897.97	124,563,189.96
归属于母公司所有者权益合计		495,377,328.47	496,383,321.32
少数股东权益		5,677,466.50	5,833,891.97
所有者权益（或股东权益）合计		501,054,794.97	502,217,213.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,017,293,358.10	1,041,907,254.63

法定代表人：庄虔贇

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

## 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:上海开开实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		30,857,442.24	15,316,460.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,000,000.00	5,603,173.44
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七/1	11,140,338.16	8,981,260.42
其中:应收票据			
应收账款		11,140,338.16	8,981,260.42
预付款项		10,203.39	26,907.72
其他应收款	十七/2	34,221,261.98	57,346,516.21
其中:应收利息			
应收股利			
存货		80,461.56	83,014.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			90,356,463.33
流动资产合计		81,309,707.33	177,713,796.78
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		182,913,880.84	103,896,271.31
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七/3	321,515,642.16	317,876,738.27
投资性房地产		33,803,104.39	36,291,647.88
固定资产		1,760,544.31	945,352.07
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		539,993,171.70	459,010,009.53
资产总计		621,302,879.03	636,723,806.31

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		12,169,694.96	23,318,650.97
预收款项		1,594,133.35	92,762.97
应付职工薪酬		1,530,667.00	1,273,956.00
应交税费		381,967.28	19,751.72
其他应付款		106,303,837.03	104,436,883.20
其中：应付利息			
应付股利		1,399,953.05	1,527,173.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		121,980,299.62	129,142,004.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		31,693,659.97	32,882,367.73
递延所得税负债		11,184,244.80	19,518,388.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,877,904.77	52,400,756.61
负债合计		164,858,204.39	181,542,761.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		243,000,000.00	243,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,139,144.86	6,139,144.86
减：库存股			
其他综合收益		33,552,734.40	58,555,166.64
专项储备			
盈余公积		50,640,205.13	46,798,598.93
未分配利润		123,112,590.25	100,688,134.41
所有者权益（或股东权益）合计		456,444,674.64	455,181,044.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		621,302,879.03	636,723,806.31

法定代表人：庄虔赞

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静



## 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		877,569,053.04	962,101,572.83
其中:营业收入	七/26	877,569,053.04	962,101,572.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		846,141,042.60	929,004,463.95
其中:营业成本	七/26	665,778,156.32	762,890,041.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七/27	6,547,274.38	6,613,061.49
销售费用	七/28	97,490,174.77	90,607,784.89
管理费用	七/29	75,919,206.88	71,345,702.55
研发费用			
财务费用	七/30	-12,116,226.59	15,782,585.87
其中:利息费用			
利息收入		961,872.42	1,333,800.58
资产减值损失	七/31	12,522,456.84	-18,234,712.60
加:其他收益	七/32	8,225,739.37	11,707,698.51
投资收益(损失以“-”号填列)	七/33	5,847,690.22	4,852,540.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,641,514.55	-690,859.62
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七/34	-66,393.95	66,393.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七/35	1,120,157.36	5,727.00
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		46,555,203.44	49,729,468.37
加:营业外收入	七/36	256,371.48	1,117,813.04
减:营业外支出	七/37	306,127.68	301,355.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		46,505,447.24	50,545,925.48
减:所得税费用	七/38	11,363,328.67	11,744,489.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		35,142,118.57	38,801,436.02
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		35,142,118.57	38,801,436.02
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		35,234,314.21	38,730,491.74
2.少数股东损益		-92,195.64	70,944.28
六、其他综合收益的税后净额		-24,090,307.06	-23,008,039.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-24,090,307.06	-23,008,039.68
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-24,090,307.06	-23,008,039.68
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-24,090,307.06	-23,008,039.68
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,051,811.51	15,793,396.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,144,007.15	15,722,452.06
归属于少数股东的综合收益总额		-92,195.64	70,944.28
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.14	0.16
(二)稀释每股收益(元/股)		0.14	0.16

法定代表人:庄虔赉

主管会计工作负责人:刘光靓

会计机构负责人:邹静

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七/4	58,407,193.30	73,714,208.79
减: 营业成本	十七/4	51,865,938.88	67,498,306.31
税金及附加		724,749.66	663,722.93
销售费用		49,141.00	173,948.38
管理费用		11,925,857.79	10,863,234.00
研发费用			
财务费用		-12,712,098.30	15,281,731.28
其中: 利息费用			
利息收入		97,542.40	345,155.74
资产减值损失		12,766,564.74	-15,444,174.68
加: 其他收益		1,201,162.76	1,188,707.76
投资收益(损失以“-”号填列)	十七/5	43,047,125.51	33,214,798.63
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,638,903.89	130,098.10
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-66,393.95	66,393.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)		641,036.36	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		38,609,970.21	29,147,340.91
加: 营业外收入		87,620.39	
减: 营业外支出		30,000.00	132,041.69
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		38,667,590.60	29,015,299.22
减: 所得税费用		251,528.56	-11,280.86
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		38,416,062.04	29,026,580.08
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		38,416,062.04	29,026,580.08
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-25,002,432.24	-25,163,000.43
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-25,002,432.24	-25,163,000.43
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-25,002,432.24	-25,163,000.43
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		13,413,629.80	3,863,579.65
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.16	0.12
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.12

法定代表人: 庄虔赞

主管会计工作负责人: 刘光靓

会计机构负责人: 邹静

## 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		886,904,446.76	999,951,125.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七/39	21,412,163.80	18,398,854.45
经营活动现金流入小计		908,316,610.56	1,018,349,980.15
购买商品、接受劳务支付的现金		637,285,054.12	729,663,561.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		132,275,809.28	121,803,838.86
支付的各项税费		39,194,030.84	44,454,416.66
支付其他与经营活动有关的现金	七/39	67,486,778.78	49,780,908.34
经营活动现金流出小计		876,241,673.02	945,702,725.38
经营活动产生的现金流量净额		32,074,937.54	72,647,254.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		296,682,574.97	361,183,629.93
取得投资收益收到的现金		5,220,641.20	4,820,207.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,342,556.75	61,541.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七/39	10,728,666.00	4,716,981.00
投资活动现金流入小计		313,974,438.92	370,782,360.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,682,939.02	32,300,930.26
投资支付的现金		333,163,413.43	376,005,373.52
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			348,219.36
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		334,846,352.45	408,654,523.14
投资活动产生的现金流量净额		-20,871,913.53	-37,872,162.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,341,450.75	7,371,494.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		64,229.83	171,482.39
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,341,450.75	7,371,494.39
筹资活动产生的现金流量净额		-12,341,450.75	-7,371,494.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-134,470.13	25,099.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,272,896.87	27,428,697.10
加：期初现金及现金等价物余额		163,048,301.79	135,619,604.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		161,775,404.92	163,048,301.79

法定代表人：庄虔赅

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

**母公司现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,881,540.27	83,814,938.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,000,676.24	4,975,595.88
经营活动现金流入小计		93,882,216.51	88,790,534.13
购买商品、接受劳务支付的现金		69,878,778.04	63,536,466.75
支付给职工以及为职工支付的现金		4,712,267.59	4,938,877.04
支付的各项税费		931,195.32	1,431,176.33
支付其他与经营活动有关的现金		8,530,995.06	27,004,298.73
经营活动现金流出小计		84,053,236.01	96,910,818.85
经营活动产生的现金流量净额		9,828,980.50	-8,120,284.72
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		296,682,574.97	361,183,629.93
取得投资收益收到的现金		36,139,658.05	32,361,508.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		758,404.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		333,580,637.02	393,545,138.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,131.75	49,047.01
投资支付的现金		315,429,813.43	376,005,373.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		315,456,945.18	376,054,420.53
投资活动产生的现金流量净额		18,123,691.84	17,490,718.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,277,220.92	7,200,012.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,277,220.92	7,200,012.00
筹资活动产生的现金流量净额		-12,277,220.92	-7,200,012.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-134,470.13	26,605.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		15,540,981.29	2,197,026.96
加: 期初现金及现金等价物余额		15,316,460.95	13,119,433.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		30,857,442.24	15,316,460.95

法定代表人: 庄虔贻

主管会计工作负责人: 刘光靓

会计机构负责人: 邹静

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		66,568,906.47		46,798,598.93		124,563,189.96	5,833,891.97	502,217,213.29
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,000,000.00				15,452,625.96		66,568,906.47		46,798,598.93		124,563,189.96	5,833,891.97	502,217,213.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-24,090,307.06		3,841,606.20		19,242,708.01	-156,425.47	-1,162,418.32
(一)综合收益总额							-24,090,307.06				35,234,314.21	-92,195.64	11,051,811.51
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									3,841,606.20		-15,991,606.20	-64,229.83	-12,214,229.83
1.提取盈余公积									3,841,606.20		-3,841,606.20		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-12,150,000.00	-64,229.83	-12,214,229.83
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		42,478,599.41		50,640,205.13		143,805,897.97	5,677,466.50	501,054,794.97

2018 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		89,576,946.15		43,895,940.92		96,025,356.23	5,934,430.08	493,885,299.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,000,000.00				15,452,625.96		89,576,946.15		43,895,940.92		96,025,356.23	5,934,430.08	493,885,299.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-23,008,039.68		2,902,658.01		28,537,833.73	-100,538.11	8,331,913.95
（一）综合收益总额							-23,008,039.68				38,730,491.74	70,944.28	15,793,396.34
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,902,658.01		-10,192,658.01	-171,482.39	-7,461,482.39
1. 提取盈余公积									2,902,658.01		-2,902,658.01		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,290,000.00	-171,482.39	-7,461,482.39
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		66,568,906.47		46,798,598.93		124,563,189.96	5,833,891.97	502,217,213.29

法定代表人：庄虔赟

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

**母公司所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		58,555,166.64		46,798,598.93	100,688,134.41	455,181,044.84
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,000,000.00				6,139,144.86		58,555,166.64		46,798,598.93	100,688,134.41	455,181,044.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-25,002,432.24		3,841,606.20	22,424,455.84	1,263,629.80
(一)综合收益总额							-25,002,432.24			38,416,062.04	13,413,629.80
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									3,841,606.20	-15,991,606.20	-12,150,000.00
1.提取盈余公积									3,841,606.20	-3,841,606.20	
2.对所有者(或股东)的分配										-12,150,000.00	-12,150,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		33,552,734.40		50,640,205.13	123,112,590.25	456,444,674.64

2018 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		83,718,167.07		43,895,940.92	81,854,212.34	458,607,465.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,000,000.00				6,139,144.86		83,718,167.07		43,895,940.92	81,854,212.34	458,607,465.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-25,163,000.43		2,902,658.01	18,833,922.07	-3,426,420.35
（一）综合收益总额							-25,163,000.43			29,026,580.08	3,863,579.65
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,902,658.01	-10,192,658.01	-7,290,000.00
1. 提取盈余公积									2,902,658.01	-2,902,658.01	
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,290,000.00	-7,290,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		58,555,166.64		46,798,598.93	100,688,134.41	455,181,044.84

法定代表人：庄虔赞

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海开开实业股份有限公司（以下简称“公司”）系经上海市人民政府财贸办公室和上海市经济体制改革办公室于1992年12月28日批准，由上海开开公司改制为定向募集的股份有限公司。1996年12月19日，经中国证券监督管理委员会批准，公司向境外投资者发行8,000万股境内上市外资股（“B股”），每股面值人民币1元，公开发行的B股已于1997年1月在上海证券交易所上市。2000年12月21日，经中国证券监督管理委员会核准向社会募集增发A股4,500万股，每股面值人民币1元，公开发行的A股已于2001年2月28日在上海证券交易所挂牌上市。截止2018年12月31日，公司注册资本为24,300万元，公司股本总额为人民币24,300万元。公司注册地：上海市万航渡路888号，总部办公地：上海市海防路421号3号楼1-3楼。

2007年1月31日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的公司非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得2股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止2018年12月31日，股本总数为243,000,000股，其中：有限售条件股份为3,000,000股，占股份总数的1.23%，无限售条件股份为240,000,000股，占股份总数的98.77%。

公司主要从事衬衫和羊毛衫的生产、批发和零售，以及中、西成药的批发和零售。

本财务报表业经公司全体董事于2019年3月27日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海开开制衣公司
上海开开羊毛衫针织有限公司
上海开开衬衫总厂有限公司
上海开开服饰有限公司
上海开开百货有限公司
上海雷允上药业西区有限公司
上海雷允上营养保健品有限公司
上海雷允上西区药品零售有限公司
上海源源化学试剂有限公司
上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司
上海开开免烫制衣有限公司
上海强商实业有限公司
上海雷允上西区门诊部有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金,将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此,董事会以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 12 月 31 日止的 2018 年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节“五/11、存货”、“五/20、收入”等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### (1) 合并范围

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

#### (2) 合并程序

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

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

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

#### ① 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### ② 处置子公司或业务

##### A. 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

##### B. 分步处置子公司

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

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

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

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

### ③ 购买子公司少数股权

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

### ④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

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

## 9. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

### ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

① 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前五位
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在明显减值迹象
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

**11. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、产成品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

日常核算，取得时按实际成本计价，存货发出时按个别计价法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

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

本公司期末存货跌价准备计提方法：

① 期末存货可变现净值小于账面成本，按照单个存货项目计提存货跌价准备；

② 期末存货可变现净值大于账面成本，按照存货项目类别，在考虑商品滞销风险和库存损耗后按合理比例计提存货跌价准备。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

① 低值易耗品采用五五摊销法；

② 包装物采用一次转销法。

**12. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

**(2) 初始投资成本的确定****① 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节“五/5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五/6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

##### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值



之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

### 13. 投资性房地产

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

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

### 14. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

#### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5%-10%	2.00%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%-10%	9.00%-19.00%
电子设备	年限平均法	5-8	5%-10%	11.25%-19.00%
运输设备	年限平均法	3-6	5%-10%	15.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	5-8	5%-10%	11.25%-19.00%

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

### 15. 在建工程

适用  不适用

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

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

② 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 17. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的

公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括预付土地使用费等。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

公司账面预付土地使用费，在受益期内平均摊销。

## 19. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

#### 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

**20. 收入**

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

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

(2) 让渡资产使用权收入的确认一般原则：

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

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

(3) 具体原则

① 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

批发销售：在商品已发出，并将发票结算账单提交买方，买方已确认收货，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入。

自营专卖店：于商品交付消费者并收取价款时，确认销售收入。

商场销售：商品销售后，与商场结算时，确认销售收入。

② 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

**21. 政府补助**

适用 不适用

(1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

在同时满足下列条件时予以确认政府补助：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

**(3) 会计处理**

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

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

**22. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**23. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

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

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

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

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

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**24. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**25. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	经董事会决议	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 105,799,565.59 元，上期金额 113,786,846.94 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 131,828,585.87 元，上期金额 157,621,999.73 元；调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“其他应付款”本期金额 1,399,953.05 元，上期金额 1,527,173.97 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	经董事会决议	调减“管理费用”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	经董事会决议	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

## 其他说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。该通知适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。公司按照财政部修订的一般企业财务报表格式编制 2018 年度及以后期间的财务报表，并采用追溯调整法对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 26. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海源源化学试剂有限公司	20
上海雷允上营养保健品有限公司	20
上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司全资子公司之子公司上海源源化学试剂有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 30 万元（含 30 万元），其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司之子公司上海雷允上营养保健品有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 30 万元（含 30 万元），其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司之子公司上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 30 万元（含 30 万元），其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	143,280.14	121,802.70
银行存款	161,632,124.78	162,919,878.75
其他货币资金		6,620.34
合计	161,775,404.92	163,048,301.79
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	5,000,000.00	5,603,173.44
其中：债务工具投资	5,000,000.00	5,500,000.00
权益工具投资		103,173.44
衍生金融资产		
其他		
合计	5,000,000.00	5,603,173.44

## 3、应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	105,799,565.59	113,786,846.94
合计	105,799,565.59	113,786,846.94

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用



## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	266,319,914.78	71.32	266,319,914.78	100.00		253,553,384.30	68.77	253,553,384.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,071,162.83	28.68	1,271,597.24	1.19	105,799,565.59	114,962,225.00	31.18	1,175,378.06	1.02	113,786,846.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						193,105.14	0.05	193,105.14	100.00	
合计	373,391,077.61	/	267,591,512.02	/	105,799,565.59	368,708,714.44	/	254,921,867.50	/	113,786,846.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
Falcon International Group Limited	266,319,914.78	266,319,914.78	100.00	估计无法收回
合计	266,319,914.78	266,319,914.78	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	106,675,330.54	1,066,753.31	1.00
1 年以内小计	106,675,330.54	1,066,753.31	1.00
1 至 2 年	170,678.50	8,533.93	5.00
2 至 3 年	32,048.65	3,204.86	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	193,105.14	193,105.14	100.00
合计	107,071,162.83	1,271,597.24	

确定该组合依据的说明：

除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,840,776.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 171,132.10 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	266,319,914.78	71.32	266,319,914.78
第二名	17,454,224.94	4.67	174,542.25
第三名	6,723,790.23	1.80	67,237.90
第四名	5,015,299.41	1.34	50,152.99
第五名	4,358,915.92	1.17	43,589.16
合计	299,872,145.28	80.30	266,655,437.08

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	858,839.95	100.00	669,991.68	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	858,839.95	100.00	669,991.68	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	190,838.80	22.22
第二名	153,667.24	17.89
第三名	88,114.00	10.26
第四名	74,653.00	8.69
第五名	70,000.00	8.15
合计	577,273.04	67.21

## 5、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,705,432.38	3,998,000.62
合计	5,705,432.38	3,998,000.62

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	14.14	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	19.27	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,074,535.30	85.86	369,102.92	6.08	5,705,432.38	4,189,944.46	80.73	191,943.84	4.58	3,998,000.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,074,535.30	/	1,369,102.92	/	5,705,432.38	5,189,944.46	/	1,191,943.84	/	3,998,000.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
茉织华实业(集团)有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	估计无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,340,350.38	53,403.50	1.00
1 年以内小计	5,340,350.38	53,403.50	1.00
1 至 2 年	224,430.00	11,221.50	5.00
2 至 3 年	142,530.00	14,253.00	10.00
3 至 4 年	110,000.00	33,000.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	257,224.92	257,224.92	100.00
合计	6,074,535.30	369,102.92	

确定该组合依据的说明：

除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,251,824.92	1,258,124.92
押金\备用金\保证金	5,385,193.30	3,557,703.86
其他	437,517.08	374,115.68
合计	7,074,535.30	5,189,944.46

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 178,812.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,653.72 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金\备用金\保证金	1,220,000.00	1年以内	17.24	12,200.00
第二名	往来款	1,000,000.00	5年以上	14.14	1,000,000.00
第三名	押金\备用金\保证金	590,000.00	2年以内	8.34	8,300.00
第四名	押金\备用金\保证金	535,900.00	1年以内	7.58	5,359.00
第五名	押金\备用金\保证金	318,200.00	1年以内	4.50	3,182.00
合计	/	3,664,100.00	/	51.80	1,029,041.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

## 6、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,392,158.31		2,392,158.31	2,183,139.58		2,183,139.58
在产品	648,605.46		648,605.46	1,644,216.63		1,644,216.63
库存商品	135,584,612.74	3,266,410.22	132,318,202.52	137,019,214.33	3,797,308.57	133,221,905.76
周转材料	1,626,263.53		1,626,263.53	1,580,855.51		1,580,855.51
发出商品	300,613.13		300,613.13	5,534,214.57		5,534,214.57
合计	140,552,253.17	3,266,410.22	137,285,842.95	147,961,640.62	3,797,308.57	144,164,332.05

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,797,308.57	5,852.04		536,750.39		3,266,410.22
合计	3,797,308.57	5,852.04		536,750.39		3,266,410.22

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

## 7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的结构性存款		30,000,000.00
待摊房租	953,894.58	857,059.21
待抵扣进项税	582,347.89	3,821,512.59
预缴税费	29,295.50	
一年内到期的银行理财产品		60,000,000.00
合计	1,565,537.97	94,678,571.80

## 其他说明

报告期内，公司期初持有的银行理财产品及结构性存款到期。

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	112,560,737.44		112,560,737.44			
可供出售权益工具：	93,773,007.55	10,378,530.00	83,394,477.55	125,893,416.96	10,171,978.41	115,721,438.55
按公允价值计量的	68,304,610.35		68,304,610.35	100,425,019.76		100,425,019.76
按成本计量的	25,468,397.20	10,378,530.00	15,089,867.20	25,468,397.20	10,171,978.41	15,296,418.79
合计	206,333,744.99	10,378,530.00	195,955,214.99	125,893,416.96	10,171,978.41	115,721,438.55

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	11,666,477.80	110,000,000.00	121,666,477.80
公允价值	68,304,610.35	112,560,737.44	180,865,347.79
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	56,638,132.55		56,638,132.55
已计提减值金额			



## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中服名牌发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	946,563.61	53,436.39		1,000,000.00	8.33	
南京天石软件技术有限公司	6,509,867.20			6,509,867.20	940,000.00			940,000.00	11.11	
上海国嘉实业股份有限公司	410,130.00			410,130.00	257,014.80	153,115.20		410,130.00	0.01	
香港开开药业有限公司(注)	8,028,400.00			8,028,400.00	8,028,400.00			8,028,400.00	99.00	
上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司	9,300,000.00			9,300,000.00					10.00	520,000.00
上海静安寺商厦有限公司	220,000.00			220,000.00					0.72	
合计	25,468,397.20			25,468,397.20	10,171,978.41	206,551.59		10,378,530.00	/	520,000.00

注：该公司因“张晨事件”影响，仍处于失控状态，已全额计提减值准备，本报告期末纳入合并报表范围。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	10,171,978.41		10,171,978.41
本期计提	206,551.59		206,551.59
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金余额	10,378,530.00		10,378,530.00

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

□适用 √不适用

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海鼎丰科技发展有限公司(注1)	100,846,318.72			100,978.24						100,947,296.96	
苏州开开天德制衣公司				3,497,165.53						3,497,165.53	
广东中深彩融资担保投资有限公司(注2)	100,000,000.00									100,000,000.00	100,000,000.00
上海静安制药有限公司		17,733,600.00		-6,239,658.32						11,493,941.68	
小计	200,846,318.72	17,733,600.00		-2,641,514.55						215,938,404.17	100,000,000.00
合计	200,846,318.72	17,733,600.00		-2,641,514.55						215,938,404.17	100,000,000.00

## 其他说明

注 1：该公司目前无经营收入，账面产生的收益主要为来源于利息收入。本公司对其投资账面余额 10,094.73 万元，其他应付款 9,516.37 万元。

注 2：该公司因“张晨事件”影响目前仍处于失控状态，无法取得报表，已全额计提减值准备。

**10、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	184,218,020.74			184,218,020.74
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	6,656,726.83			6,656,726.83
(1) 转入固定资产	6,656,726.83			6,656,726.83
4. 期末余额	177,561,293.91			177,561,293.91
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	52,748,307.43			52,748,307.43
2. 本期增加金额	5,356,845.29			5,356,845.29
(1) 计提或摊销	5,356,845.29			5,356,845.29
3. 本期减少金额	1,616,665.51			1,616,665.51
(1) 转入固定资产	1,616,665.51			1,616,665.51
4. 期末余额	56,488,487.21			56,488,487.21
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	121,072,806.70			121,072,806.70
2. 期初账面价值	131,469,713.31			131,469,713.31

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、固定资产**

总表情况

**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	166,180,238.08	167,737,576.93
固定资产清理		
合计	166,180,238.08	167,737,576.93

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	224,304,177.91	9,487,037.07	10,446,527.19	5,726,769.76	4,367,903.36	254,332,415.29
2. 本期增加金额	6,656,726.83	70,439.37	1,018,626.95	816,191.84	201,945.61	8,763,930.60
(1) 购置		70,439.37	1,018,626.95	649,017.78	195,964.41	1,934,048.51
(2) 投资性房地产转入	6,656,726.83					6,656,726.83
(3) 重分类				167,174.06	5,981.20	173,155.26
3. 本期减少金额		169,031.16	3,703,662.91	394,816.08	64,076.73	4,331,586.88
(1) 处置或报废		1,857.10	3,703,662.91	388,834.88	64,076.73	4,158,431.62
(2) 重分类		167,174.06		5,981.20		173,155.26
4. 期末余额	230,960,904.74	9,388,445.28	7,761,491.23	6,148,145.52	4,505,772.24	258,764,759.01
二、累计折旧						
1. 期初余额	65,575,542.57	7,580,868.93	7,350,898.87	3,485,153.18	2,582,461.43	86,574,924.98
2. 本期增加金额	7,472,505.12	294,448.96	1,098,728.80	732,402.41	460,846.22	10,058,931.51
(1) 计提	5,855,839.61	294,448.96	1,098,728.80	582,203.46	460,846.22	8,292,067.05
(2) 投资性房地产转入	1,616,665.51					1,616,665.51
(3) 重分类				150,198.95		150,198.95
3. 本期减少金额		151,963.19	3,469,470.95	368,057.60	59,843.82	4,049,335.56
(1) 处置或报废		1,764.24	3,469,470.95	368,057.60	59,843.82	3,899,136.61
(2) 重分类		150,198.95				150,198.95
4. 期末余额	73,048,047.69	7,723,354.70	4,980,156.72	3,849,497.99	2,983,463.83	92,584,520.93
三、减值准备						
1. 期初余额				19,913.38		19,913.38
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额				19,913.38		19,913.38
(1) 处置或报废				19,913.38		19,913.38
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	157,912,857.05	1,665,090.58	2,781,334.51	2,298,647.53	1,522,308.41	166,180,238.08
2. 期初账面价值	158,728,635.34	1,906,168.14	3,095,628.32	2,221,703.20	1,785,441.93	167,737,576.93

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 12、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海雷允上营养保健品有限公司	234,431.98			234,431.98
合计	234,431.98			234,431.98

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海雷允上营养保健品有限公司	234,431.98			234,431.98
合计	234,431.98			234,431.98

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 13、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地使用权	182,988.80		26,918.40		156,070.40
合计	182,988.80		26,918.40		156,070.40

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	56,638,132.55	14,159,533.14	88,758,541.96	22,189,635.49
合计	56,638,132.55	14,159,533.14	88,758,541.96	22,189,635.49

##### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

##### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

##### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

## 15、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	131,828,585.87	157,621,999.73
合计	131,828,585.87	157,621,999.73

## 应付票据

## (1). 应付票据列示

□适用 √不适用

## 应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	131,828,585.87	157,621,999.73
合计	131,828,585.87	157,621,999.73

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Falcon International Group Limited	1,031,212.72	对方未追偿
合计	1,031,212.72	/

## 16、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	9,506,140.31	2,748,124.20
合计	9,506,140.31	2,748,124.20

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用



## 17、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,536,757.49	115,278,824.80	115,256,150.90	12,559,431.39
二、离职后福利-设定提存计划	124,083.30	14,699,930.70	14,704,908.40	119,105.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,660,840.79	129,978,755.50	129,961,059.30	12,678,536.99

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,368,956.00	74,942,082.96	74,718,554.16	11,592,484.80
二、职工福利费		4,680,666.23	4,680,666.23	
三、社会保险费	65,491.70	6,695,376.50	6,698,934.20	61,934.00
其中：医疗保险费	57,501.90	5,800,046.70	5,802,354.70	55,193.90
工伤保险费	1,936.90	285,994.10	287,000.90	930.10
生育保险费	6,052.90	609,335.70	609,578.60	5,810.00
四、住房公积金		3,594,964.00	3,594,964.00	
五、工会经费和职工教育经费	9,295.79	1,562,858.60	1,563,058.60	9,095.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,093,014.00	23,802,876.51	23,999,973.71	895,916.80
合计	12,536,757.49	115,278,824.80	115,256,150.90	12,559,431.39

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	121,056.80	12,055,122.90	12,059,979.10	116,200.60
2、失业保险费	3,026.50	304,807.80	304,929.30	2,905.00
3、企业年金缴费		2,340,000.00	2,340,000.00	
合计	124,083.30	14,699,930.70	14,704,908.40	119,105.60

## 18、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,616,286.87	846,217.68
企业所得税	2,450,946.70	2,246,824.84
个人所得税	794,022.69	941,134.22
城市维护建设税	108,055.05	57,036.10
房产税	44,640.00	
教育费附加	66,236.96	42,551.55
其他	17,146.10	170.15
合计	5,097,334.37	4,133,934.54

## 19、其他应付款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,399,953.05	1,527,173.97
其他应付款	127,454,857.30	129,607,549.94
合计	128,854,810.35	131,134,723.91

## 应付利息

## (1). 分类列示

□适用 √不适用

## 应付股利

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,399,953.05	1,527,173.97
合计	1,399,953.05	1,527,173.97

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司无重要的超过1年未支付的应付股利。

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	108,131,185.78	111,497,918.17
押金\保证金	11,314,250.97	10,283,710.12
职工社保等代扣代缴款	315,614.88	302,359.61
其他	7,693,805.67	7,523,562.04
合计	127,454,857.30	129,607,549.94

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海鼎丰科技发展有限公司	95,163,674.00	对方未追偿
合计	95,163,674.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	209,200,782.68	11,136,666.00	6,223,826.58	214,113,622.10	收到对因动拆迁引起的购建资产、人员安置及各类费用支出的补偿款
合计	209,200,782.68	11,136,666.00	6,223,826.58	214,113,622.10	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	209,200,782.68	10,728,666.00		6,223,826.58		213,705,622.10	与资产相关
品牌发展资金		408,000.00				408,000.00	与收益相关

## 21、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	243,000,000.00						243,000,000.00

## 22、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,000,000.00			1,000,000.00
其他资本公积	14,452,625.96			14,452,625.96
合计	15,452,625.96			15,452,625.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积为政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余。

## 23、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	66,568,906.47	-32,120,409.41		-8,030,102.35	-24,090,307.06		42,478,599.41
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	66,568,906.47	-32,120,409.41		-8,030,102.35	-24,090,307.06		42,478,599.41
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	66,568,906.47	-32,120,409.41		-8,030,102.35	-24,090,307.06		42,478,599.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

公司无其他说明。

**24、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,798,598.93	3,841,606.20		50,640,205.13
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,798,598.93	3,841,606.20		50,640,205.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及公司章程，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。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。

**25、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	124,563,189.96	96,025,356.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	124,563,189.96	96,025,356.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,234,314.21	38,730,491.74
减：提取法定盈余公积	3,841,606.20	2,902,658.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,150,000.00	7,290,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	143,805,897.97	124,563,189.96

**26、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	841,664,239.03	659,922,842.15	931,275,828.89	750,495,864.91
其他业务	35,904,814.01	5,855,314.17	30,825,743.94	12,394,176.84
合计	877,569,053.04	665,778,156.32	962,101,572.83	762,890,041.75

**27、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,514,757.16	1,652,969.44
教育费附加	1,033,308.26	1,243,438.44
河道管理费		128,010.43
印花税	179,035.93	90,098.80
房产税	3,579,594.86	3,248,010.83
土地使用税	191,551.47	189,986.80
车船使用税	28,193.55	33,546.75
其他	20,833.15	27,000.00
合计	6,547,274.38	6,613,061.49

**28、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,193,228.79	67,342,243.34
租赁费	11,375,637.58	11,863,818.58
包装费	3,540,721.67	5,401,467.59
装卸运输费	2,087,735.07	2,551,464.65
差旅费	467,527.08	543,722.49
保险费	274,719.92	349,718.78
广告费	242,141.51	221,859.63
展览费（订货会费）	160,529.21	161,256.38
挑选整理费		5,873.55
其他费用	7,147,933.94	2,166,359.90
合计	97,490,174.77	90,607,784.89

**29、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,099,287.42	43,681,948.97
修理费	8,771,208.65	3,195,346.46
折旧费	7,828,325.81	7,798,907.72
水电费	2,909,214.97	2,766,221.00
租赁费	2,421,663.05	3,084,514.58
邮电费	1,234,682.78	1,221,496.72
业务招待费	1,230,010.95	1,489,508.32
审计诉讼注册费	1,338,475.68	1,520,176.48
办公用品费	898,869.16	766,804.09
咨询费	533,160.16	224,871.61
差旅费	429,220.79	723,853.10
董事会费	240,000.12	241,927.12
书报杂志费	95,167.63	112,093.77
保险费	93,152.77	112,107.64

项目	本期发生额	上期发生额
低值易耗品摊销	87,243.30	107,229.65
零星购置费	69,049.04	60,798.85
无形资产摊销费	26,918.40	26,918.40
存货盘亏或盘盈	-433,794.69	-421,764.72
其他费用	5,047,350.89	4,632,742.79
合计	75,919,206.88	71,345,702.55

### 30、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
利息收入	-961,872.42	-1,333,800.58
汇兑损益	-12,633,223.68	15,605,464.70
其他	1,478,869.51	1,510,921.75
合计	-12,116,226.59	15,782,585.87

其他说明：

期末美元汇率较年初上升，导致公司应收 Falcon International Group Limited 货款产生较大的汇兑收益所致。上年同期美元汇率下降。

### 31、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,846,803.60	-15,691,171.92
二、存货跌价损失	-530,898.35	-2,543,540.68
三、可供出售金融资产减值损失	206,551.59	
合计	12,522,456.84	-18,234,712.60

其他说明：

期末美元汇率较年初上升，导致公司应收 Falcon International Group Limited 货款增加，计提的坏账准备增加所致。上年同期美元汇率下降。

### 32、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
动迁补偿款摊销转入	6,223,826.58	9,991,542.28
上海市品牌奖励费	1,406,603.77	1,178,396.23
培训补贴	243,167.92	345,760.00
首席技师资助		50,000.00
税收返还	110,000.00	70,000.00
文化发展专项补贴		72,000.00
稳岗补贴	242,141.10	
合计	8,225,739.37	11,707,698.51

**33、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,641,514.55	-690,859.62
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	841,373.24	905,423.64
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,503,304.12	846,085.60
其他	4,144,527.41	3,791,890.41
合计	5,847,690.22	4,852,540.03

**34、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-66,393.95	66,393.95
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-66,393.95	66,393.95

**35、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,120,157.36	5,727.00
合计	1,120,157.36	5,727.00

**36、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	1,987.00		1,987.00
无需支付款项		8,180.08	
违约金、罚款收入	87,640.00	348,529.00	87,640.00
其他	166,744.48	761,103.96	166,744.48
合计	256,371.48	1,117,813.04	256,371.48

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用



**37、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	82,051.66	150,682.07	82,051.66
非流动资产毁损报废损失	72,431.91	147,446.44	72,431.91
罚款滞纳金支出	1,144.03	1,150.60	1,144.03
其他	150,500.08	2,076.82	150,500.08
合计	306,127.68	301,355.93	306,127.68

**38、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,363,328.67	11,744,489.46
递延所得税费用		
合计	11,363,328.67	11,744,489.46

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	46,505,447.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,626,361.82
子公司适用不同税率的影响	-3,657.01
调整以前期间所得税的影响	0.01
非应税收入的影响	391,350.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,049.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,277,549.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,617,773.75
所得税费用	11,363,328.67

其他说明：

□适用 √不适用

**39、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本节“七/23、其他综合收益”。

## 40、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	961,872.42	1,333,800.58
收到押金	11,925,386.96	2,913,780.60
营业外收入、补助款等	1,572,567.49	7,031,954.60
经营性其他收入	6,952,336.93	7,119,318.67
合计	21,412,163.80	18,398,854.45

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用	54,906,378.45	46,539,460.46
支付押金	11,796,343.69	1,370,674.00
营业外支出	83,620.24	41,150.60
经营性其他支出	700,436.40	1,829,623.28
合计	67,486,778.78	49,780,908.34

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到动拆迁补偿	10,728,666.00	4,716,981.00
合计	10,728,666.00	4,716,981.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 41、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,142,118.57	38,801,436.02
加：资产减值准备	12,522,456.84	-18,234,712.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,648,912.34	13,761,509.52
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	26,918.40	26,918.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,120,157.36	-5,727.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	72,431.91	147,446.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	66,393.95	-66,393.95
财务费用（收益以“-”号填列）	134,470.13	-25,099.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,847,690.22	-4,852,540.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,409,387.45	728,894.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,650,924.37	30,140,552.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,329,380.10	12,224,970.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,074,937.54	72,647,254.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	161,775,404.92	163,048,301.79
减：现金的期初余额	163,048,301.79	135,619,604.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,272,896.87	27,428,697.10

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	161,775,404.92	163,048,301.79
其中：库存现金	143,280.14	121,802.70
可随时用于支付的银行存款	161,632,124.78	162,919,878.75
可随时用于支付的其他货币资金		6,620.34
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	161,775,404.92	163,048,301.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**42、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**43、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**44、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			31,686.09
其中：美元	4,616.81	6.8632	31,686.09
应收账款			266,319,914.78
其中：美元	38,804,044.00	6.8632	266,319,914.78

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

□适用 √不适用

**45、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
动迁补偿款	213,705,622.10	递延收益/其他收益	6,223,826.58
品牌发展资金	408,000.00	递延收益	
上海市品牌奖励费	1,406,603.77	其他收益	1,406,603.77
培训补贴	243,167.92	其他收益	243,167.92
税收返还	110,000.00	其他收益	110,000.00
稳岗补贴	242,141.10	其他收益	242,141.10

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**46、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海开开制衣公司	上海市	上海市	商业	100.00		设立
上海开开羊毛衫针织有限公司	上海市	上海市	商业	15.00	85.00	设立
上海开开衬衫总厂有限公司	上海市	上海市	制造业	11.11	88.89	设立
上海开开服饰有限公司	上海市	上海市	商业	40.00	60.00	设立
上海开开百货有限公司	上海市	上海市	商业	40.00	60.00	设立
上海雷允上药业西区有限公司	上海市	上海市	医药业	98.90	1.10	同一控制企业合并
上海雷允上营养保健品有限公司	上海市	上海市	医药业	50.00	50.00	同一控制企业合并
上海雷允上西区药品零售有限公司	上海市	上海市	医药业		90.00	设立
上海源源化学试剂有限公司	上海市	上海市	医药业		100.00	非同一控制企业合并
上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司	上海市	上海市	医药业		100.00	设立
上海开开免烫制衣有限公司	上海市	上海市	制造业	60.00		设立
上海强商实业有限公司	上海市	上海市	投资业	100.00		非同一控制企业合并
上海雷允上西区门诊部有限公司	上海市	上海市	医药业		100.00	非同一控制企业合并
香港开开药业有限公司(注)	香港	香港	贸易业	99.00		设立

其他说明:

注: 该公司于 2004 年由于“张晨事件”全额计提减值准备, 本报告期末纳入合并报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海开开免烫制衣有限公司	40.00%	3,968.90		4,465,605.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海开开免烫制衣有限公司	10,138,658.70	2,146,114.93	12,284,773.63	1,120,758.83		1,120,758.83	10,104,180.91	2,245,949.37	12,350,130.28	1,196,037.74		1,196,037.74

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海开开免烫制衣有限公司	25,720,285.65	9,922.26	9,922.26	155,503.27	22,262,640.17	-1,055.51	-1,055.51	-1,299,945.48

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海鼎丰科技发展有限公司	上海	上海	投资业	44.44		权益法
上海静安制药有限公司(注)	上海	上海	制造业		42.424	权益法
苏州开开天德制衣有限公司	江苏	江苏	制造业	40.70		权益法

注:本期因子公司上海雷允上药业西区有限公司对上海静安制药有限公司增资导致投资比例变化。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用



## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海鼎丰科技发展 有限公司	上海静安制药 有限公司	苏州开开天德制衣有 限公司	上海鼎丰科技发展 有限公司	上海静安制药 有限公司	苏州开开天德制衣 有限公司
流动资产	227,312,107.34	37,776,670.97	8,608,366.71	227,100,913.82	25,808,418.29	5,756,373.97
非流动资产		16,637,553.59	61,843.00		16,887,945.99	757,101.11
资产合计	227,312,107.34	54,414,224.56	8,670,209.71	227,100,913.82	42,696,364.28	6,513,475.08
流动负债	180,689.17	27,321,207.22	77,665.42	196,696.69	47,079,570.93	7,087,693.28
非流动负债						
负债合计	180,689.17	27,321,207.22	77,665.42	196,696.69	47,079,570.93	7,087,693.28
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	227,131,418.17	27,093,017.34	8,592,544.29	226,904,217.13	-4,383,206.65	-574,218.20
按持股比例计算的净资产份额	100,947,296.96	11,493,941.68	3,497,165.53	100,846,318.72	-1,753,282.66	-233,706.81
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	100,947,296.96	11,493,941.68	3,497,165.53	100,846,318.72		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		43,042,656.68	6,575.57		40,838,122.94	280,478.62
净利润	227,201.04	-3,990,976.01	9,166,762.49	199,626.08	-6,332,162.43	515,087.96
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	227,201.04	-3,990,976.01	9,166,762.49	199,626.08	-6,332,162.43	515,087.96
本年度收到的来自联营企业的股利						

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

**1. 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险及流动资金信用风险。

本公司在接受新客户之前，充分了解和考虑客户的信誉、财务状况、销售资质等有关情况，报信用管理小组审核并评定信用等级，通报公司销售业务部门，并报总经理审批。公司对每一客户均设置了赊销限额，并且信用管理小组对客户实行动态跟踪管理，情况变更时及时调整客户信用等级及赊销额度。公司通过对应收账款账龄分析的月度审核及定期与客户对账措施来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司流动资金存放于信用评级较高的银行，不存在因对方单位违约而导致的流动资金损失，故相关流动资金信用风险较低。

**2. 市场风险**

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内及资产负债表日后未发生融资行为，利率变动导致的相关风险对本公司的影响较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司密切关注汇率变动风险对本公司产生的影响，公司管理层认为，目前公司业务主要及持续性业务以人民币计价结算，因此汇率风险对本公司的影响较小。

(3) 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	5,603,173.44
可供出售金融资产	180,865,347.79	100,425,019.76
合计	185,865,347.79	106,028,193.20

3. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务，本公司的管理层认为公司拥有充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以保持并维护信用。本公司与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营需求，确保公司在所有合理可预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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。

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00			5,000,000.00
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00			5,000,000.00
(1) 债务工具投资	5,000,000.00			5,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	68,304,610.35	112,560,737.44		180,865,347.79
(1) 债务工具投资		112,560,737.44		112,560,737.44
(2) 权益工具投资	68,304,610.35			68,304,610.35
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	73,304,610.35	112,560,737.44		185,865,347.79
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产及可供出售金融资产期末公允价值是基于上海证券交易所和深圳证券交易所 2018 年 12 月 29 日收盘价进行计量。

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术
结构性存款	112,560,737.44	按照产品的相关报价

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海开开(集团)有限公司	上海市	贸易业	34,141.00	26.51	26.51

本企业最终控制方是上海市静安区国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节“九、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海鼎丰科技发展有限公司	联营企业
上海静安制药有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海静安粮油食品有限公司	股东的子公司
上海第一西比利皮货有限公司	其他
上海鸿翔百货有限公司	股东的子公司
兰州三毛实业股份有限公司	其他

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海开开（集团）有限公司	采购商品	26,884,335.28	20,305,348.75
兰州三毛实业股份有限公司	采购商品		2,433,274.35
上海静安制药有限公司	采购商品	1,325,812.19	1,607,963.71

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海开开（集团）有限公司	销售商品	44,187,422.90	33,095,789.70
上海静安制药有限公司	销售商品	37,821.02	49,747.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鸿翔百货有限公司	房屋租赁	4,631,142.84	4,631,142.84
上海第一西比利业皮货有限公司	房屋租赁	1,301,047.68	1,301,047.68
上海静安粮油食品有限公司	房屋租赁	412,971.48	487,571.48

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	144.47	110.89

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海开开(集团)有限公司	4,358,915.92	43,589.16	4,071,556.86	40,715.57
应收账款	上海静安制药有限公司			1,512.00	15.12

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海静安制药有限公司	441,361.33	410,774.36
其他应付款	上海鼎丰科技发展有限公司	95,163,674.00	95,163,674.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用



(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	10,935,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2019年1月经上海雷允上药业西区有限公司（以下简称“雷允上药业”）第七届第三次董事会会议审议通过，同意雷允上药业收购上海市北高新（集团）有限公司所持有的上海市北高新门诊部有限公司（以下简称“市北门诊部”）100%股权，2019年2月，上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字（2019）第041号评估报告，截止评估基准日2018年12月31日市北门诊部股权评估价值为119.95万元，收购市北门诊部后，资源的整合和培育需要一定的时间，根据雷允上药业的盈利预测，预计收购当年对公司利润产生900万元左右的负面影响。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、 年金计划

适用 不适用

公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司企业年金计划与长江养老保险股份有限公司签订,该计划由长江养老保险股份有限公司作为受托人发起设立,已向人力资源和社会保障部备案,并取得计划确认函,计划名称为长江金色晚晴(集合型)企业年金计划,计划登记号为 99H20090001。

#### 5、 终止经营

适用 不适用

#### 6、 分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

##### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

##### (3). 公司无报告分部的,或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的,应说明原因

适用 不适用

#### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、 其他

适用 不适用

##### (1) 关于与“张晨事件”有关的票据纠纷案

①2005年1月27日广发银行(债权已转让给广东粤财投资控股有限公司)因公司开具给深圳市中经领业实业发展有限公司(以下简称“中经领业”)及中国深圳彩电总公司(以下简称“中深彩”)共7份6,660万元商业承兑汇票的债务纠纷,诉至广东省深圳市中级人民法院(以下简称“深中院”)。深中院冻结了上海开开经营管理有限公司提供担保的银行存款3,320万元。

②2005年1月17日中国光大银行深圳红荔路支行(诉讼期间,中国光大银行深圳红荔路支行将本案所涉债权转让给中国信达资产管理公司深圳办事处(以下简称“中信达”))因公司开具给中深彩共6份5,000万元商业承兑汇票的债务纠纷,提出对公司的财产以标的5,000万元为上限采取诉前财产保全措施。公司接到深中院(2005)深中法民二初字第135-4号裁定,A、查封公司位于上海市南京西路1131、1133号底层137.13平方米的房产。B、查封雷允上药业名下的位于上海市静安区康定路68号底层店面及华山路2号主楼4层、裙楼二层北部、裙楼4层房产。雷允上药业已向深中院提出财产保全异议,A、请求依法撤销(2005)深中法民二初字第135-4号民事裁定书第二项关于查封雷允上药业西区公司名下的上海市华山路2号主楼4层、裙楼二层北部、裙楼4层房产的裁定。B、请求依法解除对上述房产的保全措施。

上述①事项,2012年10月,公司收到深中院(2005)深中法民二初字第155号,广东粤财投资控股有限公司诉公司等企业授信额度合同纠纷一案过程中,因涉嫌经济犯罪,决定将本案移送上海市公安局调查处理。

上述②事项,2012年10月,公司收到深中院(2012)深中法商初字第47号,中信达诉公司等企业票据付款请求权纠纷一案,因涉嫌经济犯罪,深中院已将该案移送上海市公安局调查处理。

上述①和②事项,广东省深圳市中级人民法院根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条规定将本案已送上海市公安局处理,且上海市公安机关对该院查封、冻结的财产已另行采取了查封、冻结保全措施,故原由该院采取的保全措施应予解除。

上述①和②事项，公司于 2013 年 5 月收到上海市公安局静安分局查封、冻结财产清单，1、查封公司位于上海市南京西路 1131、1133 号房产，以人民币 5,000 万元为限。2、查封公司下属子公司上海雷允上药业西区有限公司位于康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼四层房产，以人民币 5,000 万元为限。3、冻结公司持有的上海毕纳高房地产开发有限公司 27.60%的股权，以人民币 3,320 万元为限。4、冻结上海开开经营管理有限公司提供担保的银行存款 3,320 万元。2013 年 8 月，公司收到上海市公安局静安分局告知书，解除查封上海开开经营管理有限公司提供担保的银行存款 3,320 万元，置换公司下属子公司上海雷允上药业西区有限公司华山路 2 号主楼不动产的追加查封，以人民币 3,320 万元为限。截止审计报告日，前述被查封、冻结的财产已无权利限制。

由于上述①和②未结事项与“张晨事件”有关，2005 年 4 月 11 日，开开集团出具承诺函：“如因以上票据事项及在张晨任职期间开具的票据所造成的损失，均由开开集团承担。”

(2) 2017 年 10 月经上海雷允上药业西区有限公司（以下简称“雷允上药业”）第六届第三十七次董事会会议审议通过，同意雷允上药业拟向上海静安制药有限公司（以下简称“静安制药”）增资扩股。2018 年雷允上药业按照评估的每股 4.4334 元价格向静安制药增资 400 万股，截至 2018 年 12 月，增资扩股已完成，静安制药已办妥工商变更登记手续。

(3) 2018 年 11 月经公司第八届第十八次董事会会议审议通过了《关于拟转让参股企业苏州开开天德制衣有限公司股权的议案》。截至审计报告日，该事项正在推进中。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据及应收账款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	11,140,338.16	8,981,260.42
合计	11,140,338.16	8,981,260.42

#### 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	266,319,914.78	95.94	266,319,914.78	100.00		253,553,384.30	96.54	253,553,384.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,262,676.45	4.06	122,338.29	1.09	11,140,338.16	9,084,941.98	3.46	103,681.56	1.14	8,981,260.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	277,582,591.23	/	266,442,253.07	/	11,140,338.16	262,638,326.28	/	253,657,065.86	/	8,981,260.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
Falcon International Group Limited	266,319,914.78	266,319,914.78	100.00	估计无法收回
合计	266,319,914.78	266,319,914.78	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	11,059,949.30	110,599.49	1.00
1 年以内小计	11,059,949.30	110,599.49	1.00
1 至 2 年	170,678.50	8,533.93	5.00
2 至 3 年	32,048.65	3,204.87	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	11,262,676.45	122,338.29	

确定该组合依据的说明：

除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,785,187.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	266,319,914.78	95.94	266,319,914.78
第二名	2,166,120.00	0.78	21,661.20
第三名	1,655,837.70	0.60	16,558.38
第四名	1,531,650.00	0.55	15,316.50
第五名	1,031,400.00	0.37	10,314.00
合计	272,704,922.48	98.24	266,383,764.86

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,221,261.98	57,346,516.21
合计	34,221,261.98	57,346,516.21

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	2.81	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	1.70	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,584,641.60	97.19	363,379.62	1.05	34,221,261.98	57,935,069.89	98.30	588,553.68	1.02	57,346,516.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	35,584,641.60	/	1,363,379.62	/	34,221,261.98	58,935,069.89	/	1,588,553.68	/	57,346,516.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
茉织华实业（集团）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	估计无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	34,358,811.60	343,588.12	1.00
1 年以内小计	34,358,811.60	343,588.12	1.00
1 至 2 年	175,830.00	8,791.50	5.00
2 至 3 年	20,000.00	2,000.00	10.00
3 至 4 年	30,000.00	9,000.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	34,584,641.60	363,379.62	

确定该组合依据的说明：

除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	32,030,000.00	57,430,000.00
押金\备用金\保证金	3,478,216.20	1,345,616.70
其他	76,425.40	159,453.19
合计	35,584,641.60	58,935,069.89

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 225,174.06 元。



其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	20,000,000.00	1年以内	56.20	200,000.00
第二名	往来款	11,000,000.00	1年以内	30.91	110,000.00
第三名	押金\备用金\保证金	1,220,000.00	1年以内	3.43	12,200.00
第四名	往来款	1,000,000.00	5年以上	2.81	1,000,000.00
第五名	押金\备用金\保证金	535,900.00	1年以内	1.51	5,359.00
合计	/	33,755,900.00	/	94.86	1,327,559.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	215,447,781.51	234,431.98	215,213,349.53	215,447,781.51	234,431.98	215,213,349.53
对联营、合营企业投资	206,302,292.63	100,000,000.00	106,302,292.63	202,663,388.74	100,000,000.00	102,663,388.74
合计	421,750,074.14	100,234,431.98	321,515,642.16	418,111,170.25	100,234,431.98	317,876,738.27

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海开开制衣公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
上海开开免烫制衣有限公司	7,460,085.77			7,460,085.77		
上海雷允上药业西区有限公司	136,667,079.74			136,667,079.74		
上海雷允上营养保健品有限公司	686,616.00			686,616.00		234,431.98
上海强商实业有限公司	30,106,400.00			30,106,400.00		
上海开开羊毛衫针织有限公司	750,000.00			750,000.00		
上海开开衬衫总厂有限公司	2,777,600.00			2,777,600.00		
合计	215,447,781.51			215,447,781.51		234,431.98

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海鼎丰科技发展有限公司（注1）	100,846,318.72			100,978.24						100,947,296.96	
苏州开开天德制衣公司				3,497,165.53						3,497,165.53	
广东中深彩融资担保投资有限公司（注2）	100,000,000.00									100,000,000.00	100,000,000.00
上海开开服饰有限公司	1,817,070.02			40,760.12						1,857,830.14	
上海开开百货有限公司											
小计	202,663,388.74			3,638,903.89						206,302,292.63	100,000,000.00
合计	202,663,388.74			3,638,903.89						206,302,292.63	100,000,000.00

其他说明：

注1：该公司目前无经营收入，账面产生的收益主要为来源于利息收入。本公司对其投资账面余额 10,094.73 万元，其他应付款 9,516.37 万元。

注2：该公司因“张晨事件”影响目前仍处于失控状态，无法取得报表，已全额计提减值准备。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,810,955.15	51,865,938.88	72,676,091.29	67,498,306.31
其他业务	1,596,238.15		1,038,117.50	
合计	58,407,193.30	51,865,938.88	73,714,208.79	67,498,306.31

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,328,225.85	27,856,076.88
权益法核算的长期股权投资收益	3,638,903.89	130,098.10
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	841,373.24	905,423.64
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,094,095.12	531,309.60
其他	4,144,527.41	3,791,890.41
合计	43,047,125.51	33,214,798.63

#### 6、其他

□适用 √不适用

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,047,725.45	
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）	8,225,739.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	774,979.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,675.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,647,831.53	
所得税影响额	-1,601,474.13	
少数股东权益影响额	-30,315.64	
合计	16,087,161.58	

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

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.94	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77	0.08	0.08

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、财务部经理签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、香港《文汇报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：庄虔赧

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 27 日