

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

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人庄虔贇、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2018年年度分红派息方案为向全体股东按10股派发现金红利0.45元（含税），报告期内公司不进行半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中可能面临的风险。

### 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.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	115

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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、证券交易所	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
会计师事务所	指	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
《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

### 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	dm@chinesekk.com

### 三、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》(境内)、香港《文汇报》(境外)
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市海防路421号3号楼3楼公司董事会秘书室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	441,393,740.09	444,305,232.18	444,305,232.18	-0.66
归属于上市公司股东的净利润	11,463,557.33	21,381,578.03	21,381,578.03	-46.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,614,384.68	14,396,767.23	14,396,767.23	-61.00
经营活动产生的现金流量净额	32,471,506.93	36,329,061.27	36,329,061.27	-10.62
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	505,645,803.36	495,377,328.47	495,377,328.47	2.07
总资产	1,052,075,999.84	1,017,293,358.10	1,017,293,358.10	3.42

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.05	0.09	0.09	-44.44
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.09	0.09	-44.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.02	0.06	0.06	-66.67
加权平均净资产收益率(%)	2.34	4.32	4.32	减少1.98个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.15	2.91	2.91	减少1.76个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司下属子公司上海雷允上药业西区有限公司收购了上海市北高新门诊部有限公司100%股权以及进行了一系列从医药向医疗转型的相关投入。由于需要资源整合和培育期，因此，对公司主要财务数据及指标产生了一定的负面影响。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-91,870.66	
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	4,039,177.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	185,180.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-316,951.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,946,782.71	
少数股东权益影响额	182.18	
所得税影响额	-913,327.81	
合计	5,849,172.65	

少数股东权益影响额为税后少数股东权益影响额。

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要经营业务

公司以服装生产销售和中医药流通为主营业务,服装业主要是中华老字号“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。医药业主要是以雷允上为核心的中医药流通、服务及以中华老字号“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。

报告期内,公司主营业务未发生重大变化。

#### (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。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。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。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。

报告期内,公司的经营模式没有发生重大变化。

#### (三) 行业发展情况

根据《国民经济行业分类》及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》,公司所处行业为零售业。

2019年上半年,中国消费品市场总体平稳,市场规模持续扩大,分季度增速稳中有升。城乡市场共同发展,消费结构持续优化,线上线下加速融合,促进消费增长的新动能不断壮大。上半年,社会消费品零售总额同比增长8.4%,增速比上年同期回落1.0%,与2018年下半年基本持平。从实际增速看,扣除价格因素,上半年社会消费品零售总额增长6.7%。分季度看,二季度社会消费品零售总额增长8.6%,增速比一季度和上年四季度均加快0.3%。

服装行业经过近年来的几轮调整,行业整体环境在改善,库存情况更为健康、门店结构更为合理,行业竞争格局更为清晰。与此同时,整体消费预期在边际改善,作为消费景气后周期行业,服装消费复苏“可能会迟到,但不会缺席”。

中国已经成为世界上老年人口最多的国家,也是人口老龄化发展速度最快的国家之一。据国家统计局数据,截至2018年年末,60周岁及以上人口为24949万,占比17.9%。其中,65岁及以上人口为16658万人,占11.9%。随着我国的人口老年化发展速度不断加快,消费群体和规模进一步扩大,对大健康产业形成了较大的助推力。就目前而言,中医药及大健康产业发展方兴未艾,未来发展前景一片光明。

### 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



经过多年发展，公司通过不断完善经营管理模式、建立健全市场化体制，打造了一支拥有丰富经验和凝聚力的运营管理团队，积累了极高的品牌价值和市场影响力。

公司旗下“开开”与“雷允上”两大品牌都是国家商务部认定的“中华老字号”。报告期内，开开制衣不断整合销售渠道，从“一切围绕着消费者”的角度出发，进一步打造公司专业化服务能力，提升消费者满意度。线下销售区域开展全面调研，从渠道规划、渠道开发、渠道管理各层面持续优化；线上平台精准布局，按平台明确店铺定位，助力线上线下的融合。雷允上通过多项有力措施，积极应对市场变化，提升经营活力，在做大做强做精自主品牌“上雷牌”系列产品的同时，也在积极探索向大健康产业战略转型的发展模式，以实现“医药健康+医疗健康”的双轮驱动发展。

报告期内，公司核心竞争力与之前未发生重大变化。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

上半年，公司管理层面对复杂多变的国际环境，在董事会的正确领导下，面对市场变化，充分利用优势资源，准确把握市场机会，转变观念，创新引领，为了有效应对医改政策的不利因素，主动求变，积极转型，尝试拓展“大健康”产业布局，各项工作均按照计划稳步推进，用扎实的工作状态，务实的工作作风，切实推进公司主营业务转型发展，来迎接新中国成立 70 周年。

2019 年 1-6 月，由于公司药业板块，为化解医改政策对药品流通的不利影响，确保公司可持续发展，药业板块“雷允上”在公司的支持下，尝试启动“医药健康”向“医疗健康”布局转型。因此，在报告期内，公司启动了收购上海市北高新门诊部有限公司 100% 股权以及一系列对医疗板块的相关投入，从短期效益看，由于需要资源整合和培育期，因此，对公司主要财务指标产生了一定的负面影响。同时，“两票制”“GPO”政策的延续、“4+7 城市药品集中采购”、“全面实施药品挂网公开议价采购”等新医改政策实施的影响，拖累了雷允上的经营业绩。上半年，公司实现营业收入 44,139.37 万元，较上年同期减少 291.15 万元，实现利润总额 1,893.05 万元，较上年同期下降 40.20%；实现净利润 1,143.22 万元，较上年同期下降 46.50%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,146.36 万元，较上年同期 2,138.16 万元减少 991.80 万元，降幅 46.39%。

#### (一) 优化治理结构，提升内控管理水平

公司在董事会的领导下，顺应强监管的形势和要求，防范风险，合规经营，严抓上市公司信息披露质量，积极维护投资者关系管理，全面落实股东大会、董监事会决议等重要职责，勤勉尽责的开展工作，维护了公司在资本市场的良好形象。上半年，公司召开股东大会 1 次，董事会会议 6 次，监事会会议 3 次，各专业委员会会议 6 次。严谨规范的工作作风，在资本市场上也获得了广泛的认可，公司及董事长、董秘也获得资本市场上多项荣誉。

上半年，公司顺利完成董、监事会的换届选举工作，于 2019 年 5 月 28 日股东大会选举产生了新一届董、监事会和管理层。新一届董、监事会和管理层的产生，为今后公司的健康发展奠定了扎实的组织基础。

为了规范公司运作，提升公司治理水平，与现行法律和监管规则表述保持一致，公司结合实际经营情况，于今年年初董事会审议并通过了《关于增加经营范围并修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉部分条款的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉部分条款的议案》；《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉部分条款的议案》及《关于修订公司〈内部控制制度〉部分条款的议案》。同时，为了提高资金统筹效益，公司对相关财务管理权限进行了梳理并修订，提升风险防控能级。

#### (二) 捕捉消费新趋势，提升企业经营活力

公司以做强实体经济为基础，紧抓机遇，创新经营，通过多项有力措施，积极应对市场变化，提升经营活力。围绕品质化、多样化、个性化的消费需求，有效结合各业态优势，积极提升商品经营能力和顾客消费能级，吸引客流，回归顾客本源，建立用户思维，有效促进了销售的增长。

2019 年，由于受“两票制”和“4+7”集中采购影响，对雷允上经营业绩产生较大波动，雷允上通过坚持增品种、精服务、做增量的策略，切实做好药品供应大盘的稳定。通过进一步加强与院方的联系沟通，多措并举，深化合作，扩增品种、做大增量，从而推动销售份额的稳步增长，上半年加大“两票制”品种引进力度，新引进满足医院使用需求的“两票制”品种 16 个，努力争取市场份额；雷允上积极探索中西成药、医疗器械、医用耗材、中药饮片等业务拓展，不断扩大雷允上在北静安地区的市场容量，努力增强企业药事服务能力，提升医药服务能级，实现新突破、高增长；雷允上依托共享平台、迁址升级运能，提升饮片配送服务规模，不断完善中医药服务流程、提升中医药服务质量；雷允上还通过抓住医药卫生体制改革所带来的医药分开、处方外流及附加医疗保险等契机，积极探索北静安区域“院边店”模式开发，积极扩大零售药店市场布局，努力实现药品零售板块新的增长点；此外，雷允上药城作为沪上规模最大的综合型医药商厦，也是沪上健康服务的靓丽风景线，在竞争激烈的市场环境中，雷允上药城主动求变，找准定位，狠抓落实，打造健康服务城市地标。

开开制衣以南京路繁华商圈和陕西路老字号专业街为依托，根据消费需求优化产品结构，保护、激活、振兴老字号品牌，加强精细化与规范化管理，以“工匠精神”提升经营环境和服务质量等软实力，整合优质资源，以高品质、优服务推动团体职业服定制业务健康向上。今年开开围绕“老牌新品”实施产品更新升级，突出新品发布和定制体验两个中心为主题，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。

### (三) 结合市场热点，扩大品牌影响力

公司在上海全力打响“上海服务、上海制造、上海购物、上海文化”四大品牌的大背景下，作为正在探索新零售发展的传统实体商业，结合发展实际找准与时代共同前进的结合点，把握机遇，巩固和提升品牌影响力及市场占有率，在弘扬品牌文化的同时进一步提高企业竞争力。

雷允上密切关注市场需求，及时调整和开发新品种、新规格，专注加强自主品牌新产品开发：一方面加强自主品牌新产品的开发，延长产品系列线，促进产品种类多样化；另一方面加强渠道适配性，在经济疲软的大环境下，梳理规范渠道网点，提升渠道的有效供给质量；同时注重对自主品牌质量管理，严格按照新修订的相关制度要求，不断优化流程操作、严格监督检查，为企业品牌发展保驾护航。其中文创产品是雷允上自主产品中与时俱进、创新发展的成功案例。开发药食同源类食字号产品，丰富食品类产品线，以满足不同层次的消费群体需求；深入推进香囊的新品开发和市场营销工作，让香囊销售走出去。此外，“膏方定制加工服务”成为“上海品牌”认证中唯一一项中医药传统服务品牌，这也是继荣获“上海市质量金奖”“上海名牌”“上海市著名商标”后，雷允上再一次向世人展现百年老字号品牌向上的力量。在品牌营销方面：雷允上进一步提升实体门店服务的多元化与复合化，通过“中国品牌日”等大型展销活动、官方微信推送微文等推广方式，进一步加强品牌形象宣传，利用线上线下、实体虚拟相结合的方式开展多渠道、多品类的营销活动，通过视频媒体宣传，迎合主流宣传需求，提高品牌的共鸣度。上半年，雷允上传统膏方制作工艺成功入选静安区非物质文化遗产名录，结合中医中药社区行活动以及基层文化配送等，开展宣传冬病夏治，积极做好品牌文化的宣传策划和深入推广，推动商旅文深度融合。

开开制衣为迎合新形势下服装行业的新特征，围绕“降本、提质、增效”的工作主线，积极利用“开开”品牌老字号的影响力，做精产品、做优服务，经营上转换思路，关闭经营不良或亏损门店、盘活存量等方式堵住了企业亏损出血点，公司业务收入及盈利能力较之前有了明显的提升。在品牌营销方面：开开制衣围绕产品和节日展开品牌宣传和推广，线上精准布局，线下优化渠道，线上线下融合发动，从品牌格调升华至品牌理念的传达，不断提升品牌影响力：一是进一步探索“产学研”结合新模式，为借助高校科研力量开发新品做好铺垫。上半年公司与杉达学院合作举行了第五届“爸爸的衬衫”创意设计比赛活动。二是产品按季节打造爆款，并基于消费者的多层次需求跨界联合开发。4月底在陕西北路专卖店举办了“男朋友衬衫”快闪新品发布活动，活动受到了较好的社会反响，沪上各大主流新闻媒体对活动做了大量的报道。

### (四) 开展对外投资，谋求企业创新转型

公司以优化产业结构为目的，根据业务发展需要调整资源布局，实现投资引领公司转型升级的战略目标。不断探索战略性投资项目，逐步引入新型项目培育孵化，逐步熟悉各种新兴行业，以促进公司提升核心竞争力的形成。公司董事会审议通过了《关于董事会授权购买低风险理财产品的议案》，最大限度地发挥闲置资金的持续性增值作用，达到累积增值的目的，实现股东利益最大化经营目标。同时，为谋求企业可持续发展，化解医改政策对企业的不利影响，公司董事会于年初审议通过了《关于全资子公司上海雷允上药业西区有限公司收购上海市北高新门诊部有限公司 100%股权的议案》。为了支持雷允上拓展“医疗健康”事业的发展，满足业务拓展的需要，授权雷允上总经理室，使用累计总额不超过人民币 1,000 万元自有资金进行 2019 年度品牌发展项目装修改造，主要用于开展品牌发展相关的文化基地打造、品牌建设及加工基地改造等方面。公司一系列对医疗板块的投入，为医疗板块由“医药健康”向“医疗健康”的转型打下了基础。

国务院印发的《关于促进健康服务业发展的若干意见》明确提出，要加快发展健康养老服务，支持发展健康体检咨询、全民体育健身、健康文化和旅游等多样化健康服务。雷允上顺应新时代和市场发展趋势，提出“医药健康”与“医疗健康”双轮驱动发展的战略发展，全面布局大健康产业发展，正在向涵盖医疗、医药、保健品、健康管理、健康养老等五大领域的大健康产业方向

迈进。雷允上积极调整经营重点，于 4 月 22 日完成对上海市北高新门诊部有限公司 100% 股权的收购工作，自此雷允上拥有了第一家独立运营的中西医结合综合性医疗机构。

开开制衣面对实体零售业严峻的市场形势，公司广泛系统地查找自身的优势潜力，明晰劣势不足，在更高层次、更深程度、更广领域重新认识市场、定位市场。各店铺因地制宜根据经营的需要，结合市场变化趋势进行定位调整，突出特色经营优势，强化场景体验，吸引顾客到店参与，取得了预期的成果。在去年完成陕西北路门店定制产品调整升级的基础上，启动了南京西路门店形象改造的准备工作。持续做大团体职业服定制业务规模，紧跟市场提升团队拓展及服务能力。公司正进一步精准定位消费需求，以线上线下融合方式探索全渠道运营。

## (一) 主营业务分析

### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	441,393,740.09	444,305,232.18	-0.66
营业成本	337,556,913.71	327,401,908.08	3.10
销售费用	47,438,473.21	43,323,912.38	9.50
管理费用	41,358,479.23	41,138,794.41	0.53
财务费用	-602,927.10	-2,961,833.04	
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	32,471,506.93	36,329,061.27	-10.62
投资活动产生的现金流量净额	-22,787,704.76	-24,462,472.96	
筹资活动产生的现金流量净额	-97,948.25	-64,229.83	

财务费用变动原因说明:报告期末美元汇率较年初上升的幅度小于上年同期,导致公司应收 Falcon International Group Limited 贷款产生的汇兑收益同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司子公司支付给少数股东的股利、利润增加。

### 2. 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

#### (2) 其他

适用  不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	172,057,969.20	16.35	161,775,404.92	15.90	6.36	
交易性金融资产	143,910,378.83	13.68	117,560,737.44	11.56	22.41	
应收账款	115,297,751.84	10.96	105,799,565.59	10.40	8.98	
预付款项	5,628,109.11	0.53	858,839.95	0.08	555.32	1)
存货	93,322,249.51	8.87	137,285,842.95	13.50	-32.02	2)
其他流动资产	6,842,685.12	0.65	1,565,537.97	0.15	337.08	3)
其他权益工具投资	81,291,167.09	7.73	68,304,610.35	6.71	19.01	
其他非流动金融资产	15,089,867.20	1.43	15,089,867.20	1.48	/	
投资性房地产	118,438,709.86	11.26	121,072,806.70	11.90	-2.18	
长期股权投资	115,698,547.49	11.00	115,938,404.17	11.40	-0.21	
固定资产	168,310,139.75	16.00	166,180,238.08	16.34	1.28	
无形资产	1,506,999.96	0.14			100.00	4)
长期待摊费用	9,832,377.96	0.93	156,070.40	0.02	6,199.96	5)
预收款项	4,367,018.84	0.42	9,506,140.31	0.93	-54.06	6)
应付职工薪酬	21,276,859.49	2.02	12,678,536.99	1.25	67.82	7)
应交税费	7,498,731.23	0.71	5,097,334.37	0.50	47.11	8)

其他说明

- 1) 变动原因主要系公司报告期末采购业务预付款结算增加。
- 2) 变动原因主要系公司报告期内销售上年末采购存货。
- 3) 变动原因主要系公司报告期内下属子公司预付房租增加。
- 4) 变动原因主要系公司报告期内下属子公司收购上海市北高新门诊部有限公司合并增加。
- 5) 变动原因主要系公司报告期内下属子公司收购上海市北高新门诊部有限公司合并增加。
- 6) 变动原因主要系公司报告期末销售业务预收款结算减少。
- 7) 变动原因主要系公司报告期内计提的职工工资。
- 8) 变动原因主要系公司报告期末应交所得税增加。

**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) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订

后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

截止 2019 年 6 月 30 日，交易性金融资产期末余额为 14,391.04 万元，较年初余额 11,756.07 万元增加 2,634.97 万元，其变动主要原因为公司报告期末购买的结构性存款较年初增加；其他权益工具投资期末余额为 8,129.12 万元，较年初余额 6,830.46 万元增加 1,298.66 万元，主要系公司持有的上市公司股票公允价值变动导致；其他非流动金融资产期末余额为 1,508.99 万元，较年初余额无变化；长期股权投资期末余额为 11,569.85 万元，较期初余额 11,593.84 万元减少 23.99 万元，主要是公司按照股权比例确认联营企业的投资损失所致。

### (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

### (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	期末余额	年初余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	143,910,378.83	117,560,737.44	26,349,641.39	2,569,199.14
其他权益工具投资	81,291,167.09	68,304,610.35	12,986,556.74	12,763.68
其他非流动金融资产	15,089,867.20	15,089,867.20	-	550,000.00
合计	240,291,413.12	200,955,214.99	39,336,198.13	3,131,962.82

## 以公允价值计量的金融资产

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	列报科目	股份来源
三毛派神	10,541,969.88	3.35	66,183,609.72		9,076,074.66	其他权益工具投资	购入
新华传媒	64,171.12	0.01	605,880.00	1,188.00	78,859.32	其他权益工具投资	购入
爱建集团	140,156.00	0.01	924,125.12	11,575.68	17,820.00	其他权益工具投资	购入
上海银行	920,180.80		13,577,552.25		567,163.58	其他权益工具投资	购入
迪普科技	5,457.78			11,447.59		交易性金融资产	购入
智莱科技	5,352.48			6,647.03		交易性金融资产	购入
新媒股份	6,763.79			6,367.16		交易性金融资产	购入
拉卡拉	15,541.76			19,138.55		交易性金融资产	购入
运达股份	3,696.84			7,689.13		交易性金融资产	购入
日丰股份	4,681.40			6,058.49		交易性金融资产	购入
中简科技	2,211.90			8,652.87		交易性金融资产	购入
鸿合科技	12,159.12			5,334.11		交易性金融资产	购入
三角防务	2,978.64			10,781.94		交易性金融资产	购入
惠城环保	3,791.61			7,499.95		交易性金融资产	购入
德恩精工	4,632.00			9,101.25		交易性金融资产	购入
因赛集团	2,743.98			5,317.19		交易性金融资产	购入
卓胜微	11,222.22		34,636.56	23,414.34		交易性金融资产	购入
朗进科技	3,423.60		7,939.80	4,516.20		交易性金融资产	购入
青农商行	1,980.00			3,209.80		交易性金融资产	购入
有友食品	7,870.00			12,243.42		交易性金融资产	购入
红塔证券	3,460.00		3,460.00			交易性金融资产	购入
GC007	42,000,000.00		2,000,000.00	18,616.98		交易性金融资产	购入
GC014	9,000,000.00			19,144.11		交易性金融资产	购入
结构性存款	140,000,000.00		141,864,342.47	2,384,019.03		交易性金融资产	购入
非上市权益 工具投资	25,468,397.20		15,089,867.20	550,000.00		其他非流动金融资产	购入
合计	228,232,842.12		240,291,413.12	3,131,962.82	9,739,917.56		

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## 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2019年6月30日，资产规模9,746万元，净资产2,000多万元，上半年实现营业收入5,338.61万元，亏损24.44万元，较上年同期有所下降。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工贸企业。

报告期内，开开百货实现营业收入596.46万元，净利润达到51.58万元；开开服饰实现营业收入2,963.24万元，净利润-11.81万元；衬衫总厂实现营业收入1,397.44万元，净利润-9.20万元。

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、上海雷允上西区门诊部有限公司、上海市北高新门诊部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，开设中医科、皮肤科等门诊业务，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。2019年上半年，公司实现营业收入3.78亿元，净利润1,100多万元。截止2019年6月30日，资产规模高达5.2亿元，净资产达到1.89亿元。

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3.48亿元，净利润1,544万元。报告期内，公司收购了上海市北高新门诊部有限公司100%股权以及进行了一系列从医药向医疗转型的相关投入。由于需要资源整合和培育期，对公司主要财务数据及指标产生了一定的负面影响。

## 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。资产规模近1,300万元，报告期内实现营业收入1,011万元，亏损11万元。

## 3、参股公司

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5,300万元。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，按照权益法确认投资损失24.46万元。

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2018年度现金股利分红55万元，确认投资收益。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观环境风险

随着全球经济发展环境更加复杂多变，经济全球化趋势和多边贸易保护主义冲突激烈，中美贸易摩擦持续发酵，世界范围内新一轮的产业正在加速变革，国内经济下行压力加大，供给侧结构性调整深入推进，上下游产业调整不断发生新的变化，零售行业在很大程度上受宏观经济发展状况的影响。

#### 2、市场竞争的风险

受传统零售行业持续低迷态势的影响，商业地产、电商迅猛突起以及运用大数据、人工智能等高科技的新型购物中心的新业态的冲击，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“五个流”的严峻形势。竞争态势的进一步加剧将对公司的营收增长带来一定的风险。

#### 3、成本上升风险

零售行业的市场竞争激烈，实体零售不可避免地面临租金、水电、人力成本及促销等费用支出的持续上涨趋势，新业态新模式新技术等各项研究成本需要持续的投入，公司面临运营成本持续增长的风险，对经营业绩形成较大压力。



**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 28 日	详见交易所网站 www. sse. com. cn 公司披露【2019-029】公告	2019 年 5 月 29 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

上海开开实业股份有限公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 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 座 3 楼召开。现场会议由董事长庄虔赟女士主持，出席本次股东大会的股东及股东代表 27 人，代表股份数 74,526,583 股，占公司股份总数的 30.6694%，公司董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了会议。股东大会由董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。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。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期无利润分配及资本公积金转增预案。	

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	上海开开(集团)有限公司	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)。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”。	长期有效	否	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

截至 2018 年度审计工作结束,原聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“立信”)审计团队已连续 18 年为公司提供审计服务,为确保上市公司审计工作的独立性和客观性,同时满足公司业务发展的需要,决定改聘会计师事务所。立信在担任公司审计机构期间勤勉尽职,始终坚持独立审计的原则,客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果和内部控制状况,切实履行了审计机构职责,从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司董事会对立信多年以来为公司审计工作所做的辛勤努力及对公司发展所给予的支持与帮助表示衷心感谢。

根据公司实际控制人静安区国有资产监督管理委员会《静安区区属单位委托审计(审价)管理办法》规定,结合公司实际情况,经 2019 年 4 月 24 日召开的第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十四次会议和 2019 年 5 月 28 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过,改聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务报告和内部控制审计机构,报酬合计为 75 万元(其中内控审计费用不超过 10 万元)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(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

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第二十一会议、第八届监事会第十三次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《关于 2018 年度日常关联交易实际发生额和预计 2019 年度日常关联交易的议案》。	该事项的详细内容参见公司于 2019 年 3 月 29 日、2019 年 5 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

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用

据《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》精神，公司积极落实“扶危济困、发展企业、回馈社会、责任担当”的指导意见，结合上海市静安区关于“百企结百村”结对精准扶贫行动方案的要求，公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司（以下简称“雷允上”）拟向云南省文山州麻栗坡县下金厂乡下金厂村定向捐助 30 万元，用于深度贫困村的结对帮扶和项目建设工作。（该事项的详细内容参见公司于 2019 年 3 月 9 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上刊登的相关公告。）

同时，公司从积极履行企业社会责任出发，在上一轮结对工作基础上，拟继续与崇明县港西镇协兴村开展结对帮扶工作，本次帮扶周期为四年，累计提供帮扶资金总额不超过 100 万元，按年平均支付。（该事项的详细内容参见公司于 2019 年 8 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上刊登的相关公告。）

**1. 精准扶贫规划**适用 不适用**2. 报告期内精准扶贫概要**适用 不适用**3. 精准扶贫成效**适用 不适用

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

□适用 √不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

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。公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司于年初收购的上海市北高新门诊部有限公司涉及医疗污水处理，其余皆不涉及排污事项。市北高新门诊部按照《医疗机构水污染物排放标准》（GB 18466-2005）和《上海市纳管标 DB31/199-2009》中规定的处理工艺与消毒要求、取样与监测要求开展医疗污水处理工作，确保医疗污水达到国家规定的标准后排放。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

**1、 重要会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；新增“专项储备”列示。比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示，“应收票据”期末余额 0.00 元，期初余额 0.00 元，“应收账款”期末余额 115,297,751.84 元，期初余额 105,799,565.59 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示，“应付票据”期末余额 0.00 元，期初余额 0.00 元，“应付账款”期末余额 123,356,619.58 元，期初余额 131,828,585.87 元；“专项储备”期末余额 0.00 元，期初余额 0.00 元。
(2) 将利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。比较数据相应调整。	“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”本期金额 326,283.16 元，上期金额-2,853,269.06 元。
(3) 所有者权益变动表中新增“专项储备”。比较数据相应调整。	“专项储备”期末余额 0.00 元，期初余额 0.00 元。

其他说明：

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。该通知适用于 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。公司按照财政部修订的一般企业财务报表格式编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，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

本期未发生重要会计估计变更。

## 3、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

### (1) 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产		117,560,737.44	117,560,737.44
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
流动资产合计	417,990,623.76	530,551,361.20	112,560,737.44
可供出售金融资产	195,955,214.99		-195,955,214.99
其他权益工具投资		68,304,610.35	68,304,610.35
其他非流动金融资产		15,089,867.20	15,089,867.20
非流动资产合计	599,302,734.34	486,741,996.90	-112,560,737.44

### (2) 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产		117,560,737.44	117,560,737.44
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
流动资产合计	81,309,707.33	193,870,444.77	112,560,737.44
可供出售金融资产	182,913,880.84		-182,913,880.84
其他权益工具投资		55,483,276.20	55,483,276.20
其他非流动金融资产		14,869,867.20	14,869,867.20
非流动资产合计	539,993,171.70	427,432,434.26	-112,560,737.44

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,632
截止报告期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	-16,500	929,061	0.38	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
陈峰	389,800	859,800	0.35	0	无		境内自然人
张玲	0	834,055	0.34	0	无		境内自然人
周博	0	780,000	0.32	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	929,061	人民币普通股	929,061				
上海九百(集团)有限公司	880,000	人民币普通股	880,000				
陈峰	859,800	人民币普通股	859,800				
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				
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、姜毓萍与前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、陈峰、张玲、周博，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

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
庄虔赟	董事长	选举
张翔华	副董事长	选举
高东铭	董事	选举
刘光靛	董事	选举
阚海星	董事	选举
唐沪军	董事	选举
陈亚民	独立董事	选举
邹志强	独立董事	选举
徐宗宇	独立董事	选举
赵国平	监事会主席	选举
岑志坚	职工监事	选举
单丹丹	监事	选举
刘光靛	总经理	聘任
邹静	计划财务部经理	聘任
张燕华	董事会秘书	聘任
王天东	独立董事	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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）

公司依据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》等相关规定，启动了董事会、监事会换届选举工作。（详见公司2019年4月11日《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站相关公告）。

按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，经董事会提名委员会2019年第一次会议审议通过《关于对公司第九届董事会董事候选人的任职资格审核的议案》，并于2019年4月24日召开第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十四次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》（详见公司2019年4月26日《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站相关公告）。

2019年5月16日召开职工代表大会，审议通过选举岑志坚为公司第九届监事会职工代表监事。（详见公司2019年5月18日《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站相关公告）。

2019年5月28日公司2018年度股东大会审议通过《关于换届选举非独立董事的议案》、《关于换届选举独立董事的议案》、《关于换届选举监事的议案》（详见公司2019年5月29日《上海证券

报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站相关公告）。

2019年5月28日公司第九届董、监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第九届董事会副董事长的议案》、《关于选举第九届董事会专门委员会的议案》、《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》、《关于聘任计划财务部经理的议案》以及《关于选举公司第九届监事会主席的议案》（详见公司2019年5月29日《上海证券报》、香港《文汇报》及上海证券交易所网站相关公告）。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七/1	172,057,969.20	161,775,404.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七/2	143,910,378.83	
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
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七/3	115,297,751.84	105,799,565.59
应收款项融资			
预付款项	七/4	5,628,109.11	858,839.95
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	4,849,046.92	5,705,432.38
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七/6	93,322,249.51	137,285,842.95
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	6,842,685.12	1,565,537.97
流动资产合计		541,908,190.53	417,990,623.76
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			195,955,214.99
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七/8	115,698,547.49	115,938,404.17
其他权益工具投资	七/9	81,291,167.09	
其他非流动金融资产	七/10	15,089,867.20	
投资性房地产	七/11	118,438,709.86	121,072,806.70
固定资产	七/12	168,310,139.75	166,180,238.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七/13	1,506,999.96	
开发支出			
商誉	七/14		
长期待摊费用	七/15	9,832,377.96	156,070.40
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		510,167,809.31	599,302,734.34
资产总计		1,052,075,999.84	1,017,293,358.10

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七/17	123,356,619.58	131,828,585.87
预收款项	七/18	4,367,018.84	9,506,140.31
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七/19	21,276,859.49	12,678,536.99
应交税费	七/20	7,498,731.23	5,097,334.37
其他应付款	七/21	155,794,136.39	128,854,810.35
其中：应付利息			
应付股利		12,334,953.05	1,399,953.05
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		312,293,365.53	287,965,407.89
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七/22	211,182,487.46	214,113,622.10
递延所得税负债	七/16	17,406,172.32	14,159,533.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		228,588,659.78	228,273,155.24
负债合计		540,882,025.31	516,238,563.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七/23	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	七/24	15,452,625.96	15,452,625.96
减：库存股			
其他综合收益	七/25	52,218,516.97	42,478,599.41
专项储备			
盈余公积	七/26	50,640,205.13	50,640,205.13
一般风险准备			
未分配利润	七/27	144,334,455.30	143,805,897.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		505,645,803.36	495,377,328.47
少数股东权益		5,548,171.17	5,677,466.50
所有者权益（或股东权益）合计		511,193,974.53	501,054,794.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,052,075,999.84	1,017,293,358.10

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



## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		37,028,021.12	30,857,442.24
交易性金融资产		143,910,378.83	
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
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七/1	11,695,895.56	11,140,338.16
应收款项融资			
预付款项		1,385,638.63	10,203.39
其他应收款	十七/2	32,901,798.08	34,221,261.98
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		80,761.06	80,461.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		295,250.16	
流动资产合计		227,297,743.44	81,309,707.33
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			182,913,880.84
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七/3	321,473,154.87	321,515,642.16
其他权益工具投资		67,713,614.84	
其他非流动金融资产		14,869,867.20	
投资性房地产		33,143,778.25	33,803,104.39
固定资产		1,653,228.75	1,760,544.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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		438,853,643.91	539,993,171.70
资产总计		666,151,387.35	621,302,879.03

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,911,455.64	12,169,694.96
预收款项		1,266,800.07	1,594,133.35
应付职工薪酬		1,767,444.00	1,530,667.00
应交税费		342,996.61	381,967.28
其他应付款		126,585,290.29	106,303,837.03
其中：应付利息			
应付股利		12,334,953.05	1,399,953.05
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		141,873,986.61	121,980,299.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		31,099,306.09	31,693,659.97
递延所得税负债		14,241,829.46	11,184,244.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,341,135.55	42,877,904.77
负债合计		187,215,122.16	164,858,204.39
<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		42,725,488.38	33,552,734.40
专项储备			
盈余公积		50,640,205.13	50,640,205.13
未分配利润		136,431,426.82	123,112,590.25
所有者权益（或股东权益）合计		478,936,265.19	456,444,674.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		666,151,387.35	621,302,879.03

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

2019年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		441,393,740.09	444,305,232.18
其中:营业收入	七/28	441,393,740.09	444,305,232.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		429,311,991.12	412,593,390.30
其中:营业成本	七/28	337,556,913.71	327,401,908.08
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	七/29	3,561,052.07	3,690,608.47
销售费用	七/30	47,438,473.21	43,323,912.38
管理费用	七/31	41,358,479.23	41,138,794.41
研发费用			
财务费用	七/32	-602,927.10	-2,961,833.04
其中:利息费用			
利息收入		895,246.16	586,448.59
加:其他收益	七/33	4,039,177.54	4,204,761.89
投资收益(损失以“-”号填列)	七/34	2,864,175.60	-1,342,261.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-239,856.68	-4,948,125.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七/35	27,930.54	-55,958.20
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七/36	326,283.16	-2,853,269.06
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七/37	-89,202.39	-2,485.73
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		19,250,113.42	31,662,629.06
加:营业外收入	七/38	15,825.78	31,265.16
减:营业外支出	七/39	335,445.47	38,972.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		18,930,493.73	31,654,921.92
减:所得税费用	七/40	7,498,283.48	10,286,692.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		11,432,210.25	21,368,229.39
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		11,432,210.25	21,368,229.39
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		11,463,557.33	21,381,578.03
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-31,347.08	-13,348.64
六、其他综合收益的税后净额		9,739,917.56	-1,576,437.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,739,917.56	-1,576,437.03
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		9,739,917.56	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		9,739,917.56	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			-1,576,437.03
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,576,437.03
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		21,172,127.81	19,791,792.36
归属母公司所有者的综合收益总额		21,203,474.89	19,805,141.00
归属于少数股东的综合收益总额		-31,347.08	-13,348.64
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.05	0.09
(二)稀释每股收益(元/股)		0.05	0.09

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

## 母公司利润表

2019年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七/4	25,845,894.42	24,031,334.27
减: 营业成本	十七/4	23,419,001.33	19,705,119.22
税金及附加		324,717.71	338,187.38
销售费用			48,341.00
管理费用		5,006,068.95	5,385,107.32
研发费用			
财务费用		-709,835.68	-3,247,510.99
其中: 利息费用			
利息收入		274,075.93	57,183.26
加: 其他收益		594,353.88	594,353.88
投资收益(损失以“-”号填列)	十七/5	26,637,931.55	34,901,740.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-42,487.29	-32,349.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		27,930.54	-55,958.20
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-497,299.76	-3,058,344.67
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		24,568,858.32	34,183,881.55
加: 营业外收入		3,114.34	
减: 营业外支出		213.95	30,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		24,571,758.71	34,153,881.55
减: 所得税费用		317,922.14	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		24,253,836.57	34,153,881.55
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		24,253,836.57	34,153,881.55
(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		9,172,753.98	-2,546,262.36
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		9,172,753.98	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		9,172,753.98	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-2,546,262.36
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-2,546,262.36
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		33,426,590.55	31,607,619.19
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.14

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

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		426,584,740.56	446,108,648.74
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七/42/(1)	10,922,483.16	4,427,805.44
经营活动现金流入小计		437,507,223.72	450,536,454.18
购买商品、接受劳务支付的现金		280,015,410.18	311,159,599.78
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		61,152,899.22	59,620,140.51
支付的各项税费		25,055,464.89	23,008,768.40
支付其他与经营活动有关的现金	七/42/(2)	38,811,942.50	20,418,884.22
经营活动现金流出小计		405,035,716.79	414,207,392.91
经营活动产生的现金流量净额		32,471,506.93	36,329,061.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		134,199,349.78	185,216,912.49
取得投资收益收到的现金		3,680,938.77	3,154,376.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,450.00	-1,559.83
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	七/42/(3)		10,728,666.00
投资活动现金流入小计		137,901,738.55	199,098,395.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,207,989.37	597,364.90
投资支付的现金		161,107,634.47	222,963,503.22
质押贷款净增加额		-1,626,180.53	
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		160,689,443.31	223,560,868.12
投资活动产生的现金流量净额		-22,787,704.76	-24,462,472.96
<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		97,948.25	64,229.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		97,948.25	64,229.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		97,948.25	64,229.83
筹资活动产生的现金流量净额		-97,948.25	-64,229.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		310.36	-1,333.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		9,586,164.28	11,801,024.54
加：期初现金及现金等价物余额		161,775,404.92	163,048,301.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		171,361,569.20	174,849,326.33

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

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		27,798,313.48	28,317,028.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,527,002.95	25,395,554.55
经营活动现金流入小计		40,325,316.43	53,712,583.31
购买商品、接受劳务支付的现金		28,086,965.34	33,228,913.65
支付给职工以及为职工支付的现金		2,358,409.29	2,669,414.14
支付的各项税费		795,899.43	455,717.98
支付其他与经营活动有关的现金		3,912,927.33	3,572,537.56
经营活动现金流出小计		35,154,201.39	39,926,583.33
经营活动产生的现金流量净额		5,171,115.04	13,785,999.98
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		134,199,349.78	185,216,912.49
取得投资收益收到的现金		27,257,325.33	34,482,602.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		161,456,675.11	219,699,514.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,259.52	12,204.17
投资支付的现金		161,107,634.47	205,229,903.22
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		161,153,893.99	205,242,107.39
投资活动产生的现金流量净额		302,781.12	14,457,407.45
<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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		282.72	-1,609.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,474,178.88	28,241,798.03
加:期初现金及现金等价物余额		30,857,442.24	15,316,460.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		36,331,621.12	43,558,258.98

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

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		42,478,599.41		50,640,205.13		143,805,897.97		495,377,328.47	5,677,466.50	501,054,794.97
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		42,478,599.41		50,640,205.13		143,805,897.97		495,377,328.47	5,677,466.50	501,054,794.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							9,739,917.56				528,557.33		10,268,474.89	-129,295.33	10,139,179.56
(一) 综合收益总额							9,739,917.56				11,463,557.33		21,203,474.89	-31,347.08	21,172,127.81
(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											-10,935,000.00		-10,935,000.00	-97,948.25	-11,032,948.25
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,935,000.00		-10,935,000.00	-97,948.25	-11,032,948.25
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		52,218,516.97		50,640,205.13		144,334,455.30		505,645,803.36	5,548,171.17	511,193,974.53

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		66,568,906.47		46,798,598.93		124,563,189.96		496,383,321.32	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		496,383,321.32	5,833,891.97	502,217,213.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,576,437.03				9,231,578.03		7,655,141.00	-77,578.47	7,577,562.53
（一）综合收益总额							-1,576,437.03				21,381,578.03		19,805,141.00	-13,348.64	19,791,792.36
（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											-12,150,000.00		-12,150,000.00	-64,229.83	-12,214,229.83
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,150,000.00		-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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		64,992,469.44		46,798,598.93		133,794,767.99		504,038,462.32	5,756,313.50	509,794,775.82

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



## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		33,552,734.40		50,640,205.13	123,112,590.25	456,444,674.64
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		33,552,734.40		50,640,205.13	123,112,590.25	456,444,674.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							9,172,753.98			13,318,836.57	22,491,590.55
(一) 综合收益总额							9,172,753.98			24,253,836.57	33,426,590.55
(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										-10,935,000.00	-10,935,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,935,000.00	-10,935,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		42,725,488.38		50,640,205.13	136,431,426.82	478,936,265.19

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）							-2,546,262.36			22,003,881.55	19,457,619.19
（一）综合收益总额							-2,546,262.36			34,153,881.55	31,607,619.19
（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										-12,150,000.00	-12,150,000.00
1. 提取盈余公积											
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		56,008,904.28		46,798,598.93	122,692,015.96	474,638,664.03

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2019年6月30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2019年6月30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8月21日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海开开制衣公司
上海开开百货有限公司
上海开开服饰有限公司
上海开开衬衫总厂有限公司
上海开开羊毛衫针织有限公司
上海雷允上药业西区有限公司
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
上海雷允上营养保健品有限公司
上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司
上海雷允上西区门诊部有限公司
上海市北高新门诊部有限公司
上海开开免烫制衣有限公司
上海强商实业有限公司

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 2019 年 6 月 30 日止的 2019 年半年度财务报表。

## 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“五/12、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

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，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。

#### ⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其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。

#### ⑥ 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

#### 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

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

##### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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

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

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

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于除应收账款以外其他的应收款项(包括应收票据、其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量,比照本节“五/9/(6)金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 12. 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。

### 13. 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。

## 14. 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。

## 15. 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

## 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：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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、装修费，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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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



**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“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；新增“专项储备”列示。比较数据相应调整。	经董事会决议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示，“应收票据”期末余额 0.00 元，期初余额 0.00 元，“应收账款”期末余额 115,297,751.84 元，期初余额 105,799,565.59 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示，“应付票据”期末余额 0.00 元，期初余额 0.00 元，“应付账款”期末余额 123,356,619.58 元，期初余额 131,828,585.87 元；“专项储备”期末余额 0.00 元，期初余额 0.00 元。
(2) 将利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。比较数据相应调整。	经董事会决议	“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”本期金额 326,283.16 元，上期金额 -2,853,269.06 元。
(3) 所有者权益变动表中新增“专项储备”。比较数据相应调整。	经董事会决议	“专项储备”期末余额 0.00 元，期初余额 0.00 元。

其他说明：

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。该通知适用于 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。公司按照财政部修订的一般企业财务报表格式编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，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

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	161,775,404.92	161,775,404.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		117,560,737.44	117,560,737.44
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
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	105,799,565.59	105,799,565.59	
应收款项融资			
预付款项	858,839.95	858,839.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,705,432.38	5,705,432.38	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	137,285,842.95	137,285,842.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,565,537.97	1,565,537.97	
流动资产合计	417,990,623.76	530,551,361.20	112,560,737.44
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	195,955,214.99		-195,955,214.99
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	115,938,404.17	115,938,404.17	
其他权益工具投资		68,304,610.35	68,304,610.35
其他非流动金融资产		15,089,867.20	15,089,867.20
投资性房地产	121,072,806.70	121,072,806.70	
固定资产	166,180,238.08	166,180,238.08	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	156,070.40	156,070.40	
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	486,741,996.90	-112,560,737.44
资产总计	1,017,293,358.10	1,017,293,358.10	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	131,828,585.87	131,828,585.87	
预收款项	9,506,140.31	9,506,140.31	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,678,536.99	12,678,536.99	
应交税费	5,097,334.37	5,097,334.37	
其他应付款	128,854,810.35	128,854,810.35	
其中：应付利息			
应付股利	1,399,953.05	1,399,953.05	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	287,965,407.89	287,965,407.89	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	214,113,622.10	214,113,622.10	
递延所得税负债	14,159,533.14	14,159,533.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	228,273,155.24	228,273,155.24	
负债合计	516,238,563.13	516,238,563.13	
<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	15,452,625.96	15,452,625.96	
减：库存股			
其他综合收益	42,478,599.41	42,478,599.41	
专项储备			
盈余公积	50,640,205.13	50,640,205.13	
一般风险准备			
未分配利润	143,805,897.97	143,805,897.97	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	495,377,328.47	495,377,328.47	
少数股东权益	5,677,466.50	5,677,466.50	
所有者权益（或股东权益）合计	501,054,794.97	501,054,794.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,017,293,358.10	1,017,293,358.10	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

## 母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	30,857,442.24	30,857,442.24	
交易性金融资产		117,560,737.44	117,560,737.44
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
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,140,338.16	11,140,338.16	
应收款项融资			
预付款项	10,203.39	10,203.39	
其他应收款	34,221,261.98	34,221,261.98	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	80,461.56	80,461.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	81,309,707.33	193,870,444.77	112,560,737.44
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	182,913,880.84		-182,913,880.84
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	321,515,642.16	321,515,642.16	
其他权益工具投资		55,483,276.20	55,483,276.20
其他非流动金融资产		14,869,867.20	14,869,867.20
投资性房地产	33,803,104.39	33,803,104.39	
固定资产	1,760,544.31	1,760,544.31	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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	427,432,434.26	-112,560,737.44
资产总计	621,302,879.03	621,302,879.03	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,169,694.96	12,169,694.96	
预收款项	1,594,133.35	1,594,133.35	
应付职工薪酬	1,530,667.00	1,530,667.00	
应交税费	381,967.28	381,967.28	
其他应付款	106,303,837.03	106,303,837.03	
其中：应付利息			
应付股利	1,399,953.05	1,399,953.05	
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	121,980,299.62	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,693,659.97	31,693,659.97	
递延所得税负债	11,184,244.80	11,184,244.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	42,877,904.77	42,877,904.77	
负债合计	164,858,204.39	164,858,204.39	
<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	33,552,734.40	
专项储备			
盈余公积	50,640,205.13	50,640,205.13	
未分配利润	123,112,590.25	123,112,590.25	
所有者权益（或股东权益）合计	456,444,674.64	456,444,674.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	621,302,879.03	621,302,879.03	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

## (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 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%、9%、10%、13%、16%
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(%)
上海雷允上西区药品零售有限公司	20
上海源源化学试剂有限公司	20
上海雷允上西区门诊部有限公司	20
上海强商实业有限公司	20

## 2. 税收优惠

适用 不适用

公司全资子公司之子公司上海雷允上西区药品零售有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业,对年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

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,对年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司之子公司上海雷允上西区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,对年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司上海强商实业有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业,对年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

## 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	167,302.32	143,280.14
银行存款	171,122,732.19	161,632,124.78
其他货币资金	767,934.69	
合计	172,057,969.20	161,775,404.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

公司本期末货币资金中包含受限制的保函保证金 696,400.00 元。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	143,910,378.83	117,560,737.44
其中：		
债务工具投资	143,864,342.47	117,560,737.44
权益工具投资	46,036.36	
合计	143,910,378.83	117,560,737.44

其他说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

## 3、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	114,360,282.54
1 年以内小计	114,360,282.54
1 至 2 年	876,653.05
2 至 3 年	48,490.65
3 至 4 年	12,325.60
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	115,297,751.84

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	266,766,161.29	69.57	266,766,161.29	100.00		266,319,914.78	71.32	266,319,914.78	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	266,766,161.29	69.57	266,766,161.29	100.00		266,319,914.78	71.32	266,319,914.78	100.00	
按组合计提坏账准备	116,702,821.22	30.43	1,405,069.38	1.20	115,297,751.84	107,071,162.83	28.68	1,271,597.24	1.19	105,799,565.59
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,702,821.22	30.43	1,405,069.38	1.20	115,297,751.84	107,071,162.83	28.68	1,271,597.24	1.19	105,799,565.59
合计	383,468,982.51	/	268,171,230.67	/	115,297,751.84	373,391,077.61	/	267,591,512.02	/	105,799,565.59



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Falcon International Group Limited	266,766,161.29	266,766,161.29	100.00	估计无法收回
合计	266,766,161.29	266,766,161.29	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	115,515,436.90	1,155,154.36	1.00
1 至 2 年	922,792.68	46,139.63	5.00
2 至 3 年	53,878.50	5,387.85	10.00
3 至 4 年	17,608.00	5,282.40	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	193,105.14	193,105.14	100.00
合计	116,702,821.22	1,405,069.38	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	266,319,914.78	446,246.51			266,766,161.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,271,597.24	140,456.50	6,984.36		1,405,069.38
合计	267,591,512.02	586,703.01	6,984.36		268,171,230.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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	266,766,161.29	69.57	266,766,161.29
第二名	22,976,850.39	5.99	229,768.50
第三名	9,594,724.19	2.50	95,947.24
第四名	5,836,768.62	1.52	58,367.69
第五名	4,563,788.40	1.19	45,637.88
合计	309,738,292.89	80.77	267,195,882.60

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 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	5,628,109.11	100.00	858,839.95	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	5,628,109.11	100.00	858,839.95	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	1,936,000.00	34.40
第二名	730,836.55	12.99
第三名	726,000.00	12.90
第四名	325,952.25	5.79
第五名	312,160.00	5.55
合计	4,030,948.80	71.63

## 5、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,849,046.92	5,705,432.38
合计	4,849,046.92	5,705,432.38

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,170,558.19
1 年以内小计	4,170,558.19
1 至 2 年	361,824.73
2 至 3 年	240,264.00
3 至 4 年	74,900.00
4 至 5 年	1,500.00
5 年以上	
合计	4,849,046.92

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,281,179.19	1,251,824.92
押金\备用金\保证金	4,599,443.80	5,385,193.30
其他	346,963.58	437,517.08
合计	6,227,586.57	7,074,535.30

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额	369,102.92		1,000,000.00	1,369,102.92
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,564.38			10,564.38
本期转回	1,127.65			1,127.65
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	378,539.65		1,000,000.00	1,378,539.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
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				1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	369,102.92	10,564.38	1,127.65		378,539.65
合计	1,369,102.92	10,564.38	1,127.65		1,378,539.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,000,000.00	1年以内	16.06	1,000,000.00
第二名	押金\备用金\保证金	900,000.00	5年以上	14.45	9,000.00
第三名	押金\备用金\保证金	709,300.00	2年以内	11.39	7,093.00
第四名	押金\备用金\保证金	511,770.51	1年以内	8.22	5,117.71
第五名	押金\备用金\保证金	285,275.00	1年以内	4.58	2,852.75
合计	/	3,406,345.51	/	54.70	1,024,063.46

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

## 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	2,433,603.27		2,433,603.27	2,392,158.31		2,392,158.31
在产品	1,114,137.96		1,114,137.96	648,605.46		648,605.46
库存商品	89,005,739.38	2,350,971.68	86,654,767.70	135,584,612.74	3,266,410.22	132,318,202.52
周转材料	1,646,640.86		1,646,640.86	1,626,263.53		1,626,263.53
发出商品	1,473,099.72		1,473,099.72	300,613.13		300,613.13
合计	95,673,221.19	2,350,971.68	93,322,249.51	140,552,253.17	3,266,410.22	137,285,842.95

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,266,410.22	4,025.12		919,463.66		2,350,971.68
合计	3,266,410.22	4,025.12		919,463.66		2,350,971.68

## (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
待摊房租	6,496,413.42	953,894.58
待抵扣进项税	346,271.70	582,347.89
预缴税费		29,295.50
合计	6,842,685.12	1,565,537.97

## 8、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）	100,947,296.96			-9,426.29						100,937,870.67	
苏州开开天德制衣公司	3,497,165.53			14,190.73						3,511,356.26	
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	11,493,941.68			-244,621.12						11,249,320.56	
小计	215,938,404.17			-239,856.68						215,698,547.49	100,000,000.00
合计	215,938,404.17			-239,856.68						215,698,547.49	100,000,000.00

## 其他说明

注1：该公司目前无经营收入。本公司对其投资账面余额 10,093.79 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。

## 9、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
兰州三毛实业股份有限公司	66,183,609.72	54,082,176.84
上海爱建集团股份有限公司	924,125.12	818,979.36
上海新华传媒股份有限公司	605,880.00	582,120.00
上海银行股份有限公司	13,577,552.25	12,821,334.15
合计	81,291,167.09	68,304,610.35

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
兰州三毛实业股份有限公司					非交易目的持有	
上海爱建集团股份有限公司	11,575.68				非交易目的持有	
上海新华传媒股份有限公司	1,188.00				非交易目的持有	
上海银行股份有限公司					非交易目的持有	

其他说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

## 10、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中服名牌发展有限公司		
南京天石软件技术有限公司	5,569,867.20	5,569,867.20
上海国嘉实业股份有限公司		
香港开开药业有限公司（注）		
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
上海静安寺商厦有限公司	220,000.00	220,000.00
合计	15,089,867.20	15,089,867.20

其他说明：

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，本报告期未纳入合并报表范围。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订



后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

## 11、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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	177,561,293.91	177,561,293.91
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
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	56,488,487.21	56,488,487.21
2. 本期增加金额	2,634,096.84	2,634,096.84
(1) 计提或摊销	2,634,096.84	2,634,096.84
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	59,122,584.05	59,122,584.05
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	118,438,709.86	118,438,709.86
2. 期初账面价值	121,072,806.70	121,072,806.70

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

## 12、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	168,310,139.75	166,180,238.08
固定资产清理		
合计	168,310,139.75	166,180,238.08

## 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	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	230,960,904.74	9,388,445.28	7,761,491.23	6,148,145.52	4,505,772.24	258,764,759.01
2. 本期增加金额			526,684.72	8,511,044.93	1,790,496.13	10,828,225.78
(1) 购置			526,684.72	168,338.67	512,965.98	1,207,989.37
(2) 企业合并增加				8,336,896.00	1,273,684.00	9,610,580.00
(3) 重分类				5,810.26	3,846.15	9,656.41
3. 本期减少金额			547,203.14	55,198.94	5,810.26	608,212.34
(1) 处置或报废			543,356.99	55,198.94		598,555.93
(2) 重分类			3,846.15		5,810.26	9,656.41
4. 期末余额	230,960,904.74	9,388,445.28	7,740,972.81	14,603,991.51	6,290,458.11	268,984,772.45
二、累计折旧						
1. 期初余额	73,048,047.69	7,723,354.70	4,980,156.72	3,849,497.99	2,983,463.83	92,584,520.93
2. 本期增加金额	2,917,876.98	150,818.75	410,408.27	4,237,793.98	866,623.73	8,583,521.71
(1) 计提	2,917,876.98	150,818.75	410,408.27	716,035.94	344,146.76	4,539,286.70
(2) 企业合并增加				3,520,684.31	518,823.13	4,039,507.44
(3) 重分类				1,073.73	3,653.84	4,727.57
3. 本期减少金额			435,923.40	56,412.81	1,073.73	493,409.94
(1) 处置或报废			435,923.40	52,758.97		488,682.37
(2) 重分类				3,653.84	1,073.73	4,727.57
4. 期末余额	75,965,924.67	7,874,173.45	4,954,641.59	8,030,879.16	3,849,013.83	100,674,632.70
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	154,994,980.07	1,514,271.83	2,786,331.22	6,573,112.35	2,441,444.28	168,310,139.75
2. 期初账面价值	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). 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

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,160,000.00	2,160,000.00
(1) 企业合并增加	2,160,000.00	2,160,000.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,160,000.00	2,160,000.00
二、累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	653,000.04	653,000.04
(1) 计提	108,000.00	108,000.00
(2) 企业合并增加	545,000.04	545,000.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	653,000.04	653,000.04
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	1,506,999.96	1,506,999.96
2. 期初账面价值		

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## 14、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

## 15、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
装修费		10,067,290.15	377,523.39		9,689,766.76
土地使用权	156,070.40		13,459.20		142,611.20
合计	156,070.40	10,067,290.15	390,982.59		9,832,377.96

其他说明：

报告期内，公司由于合并增加装修费 1,006.73 万元在以后期间内摊销。

## 16、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
其他权益工具投资公允价值变动	69,624,689.29	17,406,172.32	56,638,132.55	14,159,533.14
合计	69,624,689.29	17,406,172.32	56,638,132.55	14,159,533.14

### (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

## 17、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	123,356,619.58	131,828,585.87
合计	123,356,619.58	131,828,585.87

### (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	/

## 18、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	4,367,018.84	9,506,140.31
合计	4,367,018.84	9,506,140.31

## (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

## 19、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	12,559,431.39	62,278,440.82	53,713,821.72	21,124,050.49
二、离职后福利-设定提存计划	119,105.60	6,137,856.69	6,104,153.29	152,809.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,678,536.99	68,416,297.51	59,817,975.01	21,276,859.49

## (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	11,592,484.80	44,363,959.46	35,829,745.62	20,126,698.64
二、职工福利费		1,305,108.70	1,305,108.70	
三、社会保险费	61,934.00	3,491,122.49	3,469,397.99	83,658.50
其中：医疗保险费	55,193.90	3,032,978.26	3,013,782.46	74,389.70
工伤保险费	930.10	138,817.98	138,309.88	1,438.20
生育保险费	5,810.00	319,326.25	317,305.65	7,830.60
四、住房公积金		1,953,944.06	1,953,944.06	
五、工会经费和职工教育经费	9,095.79	631,720.29	632,900.29	7,915.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	895,916.80	10,532,585.82	10,522,725.06	905,777.56
合计	12,559,431.39	62,278,440.82	53,713,821.72	21,124,050.49

## (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	116,200.60	5,978,078.32	5,945,385.42	148,893.50
2、失业保险费	2,905.00	159,778.37	158,767.87	3,915.50
合计	119,105.60	6,137,856.69	6,104,153.29	152,809.00

**20、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,520,903.42	1,616,286.87
企业所得税	4,598,598.55	2,450,946.70
个人所得税	77,235.88	794,022.69
城市维护建设税	171,528.45	108,055.05
房产税	19,322.87	44,640.00
教育费附加	101,309.46	66,236.96
土地使用税	3,832.50	
其他	6,000.10	17,146.10
合计	7,498,731.23	5,097,334.37

**21、 其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	12,334,953.05	1,399,953.05
其他应付款	143,459,183.34	127,454,857.30
合计	155,794,136.39	128,854,810.35

**应付股利**

√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	12,334,953.05	1,399,953.05
合计	12,334,953.05	1,399,953.05

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	119,350,107.67	108,131,185.78
押金\保证金	10,590,508.84	11,314,250.97
职工社保等代扣代缴款	317,549.28	315,614.88
其他	13,201,017.55	7,693,805.67
合计	143,459,183.34	127,454,857.30

**(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	/

**22、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	214,113,622.10		2,931,134.64	211,182,487.46	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	214,113,622.10		2,931,134.64	211,182,487.46	/

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	213,705,622.10			2,931,134.64		210,774,487.46	与资产相关
品牌发展资金	408,000.00					408,000.00	与收益相关

**23、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

**24、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



## 25、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	42,478,599.41	12,986,556.74			3,246,639.18	9,739,917.56		52,218,516.97
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								
其他权益工具投资公允价值变动	42,478,599.41	12,986,556.74			3,246,639.18	9,739,917.56		52,218,516.97
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
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	42,478,599.41	12,986,556.74			3,246,639.18	9,739,917.56		52,218,516.97

**26、 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	50,640,205.13			50,640,205.13
合计	50,640,205.13			50,640,205.13

**27、 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	143,805,897.97	124,563,189.96
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	143,805,897.97	124,563,189.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,463,557.33	21,381,578.03
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,935,000.00	12,150,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	144,334,455.30	133,794,767.99

**28、 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	421,098,531.84	334,860,961.13	425,862,581.18	324,546,018.46
其他业务	20,295,208.25	2,695,952.58	18,442,651.00	2,855,889.62
合计	441,393,740.09	337,556,913.71	444,305,232.18	327,401,908.08

**29、 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	1,168,800.41	957,336.19
教育费附加	684,281.70	697,816.75
房产税	1,619,958.45	1,766,561.58
土地使用税	51,437.20	95,192.40
车船使用税	9,929.94	12,800.85
印花税	14,644.37	145,900.70
其他	12,000.00	15,000.00
合计	3,561,052.07	3,690,608.47

**30、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	36,449,168.38	31,651,332.00
租赁费	5,228,548.15	5,583,645.19
包装费	2,551,408.49	1,771,314.92
装卸运输费	607,970.66	1,139,483.56
保险费	214,904.39	223,208.59
差旅费	126,227.22	140,691.84
展览费（订货会费）	49,332.08	4,051.70
广告费	2,165.52	104,264.15
其他费用	2,208,748.32	2,705,920.43
合计	47,438,473.21	43,323,912.38

**31、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	23,072,172.11	26,393,285.24
修理费	7,895,959.34	4,395,918.79
折旧费	4,434,431.49	3,930,862.43
租赁费	1,203,807.14	1,203,807.14
水电费	1,111,454.73	1,229,068.40
聘请中介机构费	654,840.57	439,069.05
业务招待费	601,924.29	561,283.77
邮电费	417,094.39	546,485.54
办公用品费	313,057.31	401,603.70
差旅费	135,678.47	178,330.96
董事会费	126,666.73	120,000.06
咨询费	95,376.44	184,320.63
保险费	55,991.48	55,238.03
低值易耗品摊销	24,959.59	24,014.67
长期待摊费用摊销	13,459.20	13,459.20
书报费	12,435.23	4,224.30
存货盘亏或盘盈	-295,453.85	-246,795.12
零星购置费		34,545.32
其他费用	1,484,624.57	1,670,072.30
合计	41,358,479.23	41,138,794.41

**32、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
利息收入	-895,246.16	-586,448.59
汇兑损益	-446,556.87	-3,196,119.29
其他	738,875.93	820,734.84
合计	-602,927.10	-2,961,833.04

其他说明：

报告期末美元汇率较年初上升的幅度小于上年同期，导致公司应收 Falcon International Group Limited 货款产生的汇兑收益同比减少。

### 33、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	2,931,134.64	3,290,910.53
品牌奖励	500,000.00	644,905.66
知识产权奖励	500,000.00	-
社保补贴	108,042.90	204,645.70
税费返还	-	60,000.00
培训补贴	-	4,300.00
合计	4,039,177.54	4,204,761.89

### 34、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	-239,856.68	-4,948,125.25
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		559,109.76
可供出售金融资产等取得的投资收益		531,575.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,934,019.03	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,763.68	
处置交易性金融资产取得的投资收益	157,249.57	
其他		2,515,178.09
合计	2,864,175.60	-1,342,261.72

### 35、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	27,930.54	-55,958.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	27,930.54	-55,958.20

### 36、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	-589,155.38	-3,396,313.94
二、存货跌价损失	915,438.54	543,044.88
合计	326,283.16	-2,853,269.06

其他说明：

报告期末美元汇率较年初上升的幅度小于上年同期，导致公司应收 Falcon International Group Limited 货款计提的坏账准备同比减少。

公司根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，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。

### 37、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	-89,202.39	-2,485.73
合计	-89,202.39	-2,485.73

### 38、营业外收入

√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
违约金、罚款收入	1,940.00	150.00	1,940.00
其他	13,885.78	31,115.16	13,885.78
合计	15,825.78	31,265.16	15,825.78

### 39、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	331,217.50	30,000.00	331,217.50
非流动资产毁损报废损失	2,668.27	8,396.77	2,668.27
罚款滞纳金支出		75.53	
其他	1,559.70	500.00	1,559.70
合计	335,445.47	38,972.30	335,445.47

### 40、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	7,498,283.48	10,286,692.53
递延所得税费用		
合计	7,498,283.48	10,286,692.53

**(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	18,930,493.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,732,623.44
子公司适用不同税率的影响	289,731.69
调整以前期间所得税的影响	40,181.02
非应税收入的影响	-90,167.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,810.97
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	2,496,103.38
所得税费用	7,498,283.48

其他说明:

□适用 √不适用

**41、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本节“七/25、其他综合收益”。

**42、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	895,246.16	586,448.59
营业外收入、补助款等	274,042.20	235,450.85
收到押金、保证金	6,378,284.97	700,041.39
经营性其他收入	3,374,909.83	2,905,864.61
合计	10,922,483.16	4,427,805.44

**(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	21,313,216.23	18,756,422.51
支付押金	6,250,931.90	549,788.00
营业外支出	332,777.20	30,075.53
经营性其他支出	10,218,617.17	1,082,598.18
受限资金	696,400.00	
合计	38,811,942.50	20,418,884.22

**(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
合计		10,728,666.00

## (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

## 43、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	11,432,210.25	21,368,229.39
加：资产减值准备	-326,283.16	2,853,269.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,173,383.54	6,723,129.76
无形资产摊销	108,000.00	
长期待摊费用摊销	390,982.59	13,459.20
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）	89,202.39	2,485.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,668.27	8,396.77
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-27,930.54	55,958.20
财务费用（收益以“－”号填列）	-310.36	1,333.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,864,175.60	1,342,261.72
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）	44,879,031.98	32,267,470.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,468,664.03	14,271,165.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,916,608.40	-42,578,098.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,471,506.93	36,329,061.27
<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	171,361,569.20	174,849,326.33
减：现金的期初余额	161,775,404.92	163,048,301.79
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	9,586,164.28	11,801,024.54

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,199,479.37
其中:上海市北高新门诊部有限公司	1,199,479.37
减:购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,825,659.90
其中:上海市北高新门诊部有限公司	2,825,659.90
加:以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-1,626,180.53

## (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	171,361,569.20	161,775,404.92
其中:库存现金	167,302.32	143,280.14
可随时用于支付的银行存款	171,122,732.19	161,632,124.78
可随时用于支付的其他货币资金	71,534.69	
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	171,361,569.20	161,775,404.92
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		

## 44、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

## 45、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	696,400.00	保函保证金
合计	696,400.00	/



**46、 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			38,466.70
其中：美元	5,595.40	6.8747	38,466.70
应收账款			266,766,161.29
其中：美元	38,804,044.00	6.8747	266,766,161.29

**(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

**47、 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
动迁补偿款摊销转入	210,774,487.46	递延收益/其他收益	2,931,134.64
品牌发展资金	408,000.00	递延收益	
品牌奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
知识产权奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
社保补贴	108,042.90	其他收益	108,042.90

**2. 政府补助退回情况**

□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

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海市北高新门诊部有限公司	2019 年 4 月	1,199,479.37	100.00	向原股东购买	2019 年 4 月	取得公司控制权	1,203,481.56	-2,513,230.86

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	上海市北高新门诊部有限公司
—现金	1,199,479.37
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	1,199,479.37
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,199,479.37
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司根据上海众华资产评估有限公司出具的资产评估报告（沪众评报字[2019]第0041号）确认合并成本的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

公司未形成大额商誉。

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	上海市北高新门诊部有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	20,602,558.54	20,587,839.04
货币资金	2,825,659.90	2,825,659.90
应收款项	150,793.70	150,793.70
预付款项	48,500.00	48,500.00
其他应收款	285,275.00	285,275.00
存货	24,247.77	24,247.77
固定资产	5,585,792.06	5,571,072.56
无形资产	1,614,999.96	1,614,999.96
长期待摊费用	10,067,290.15	10,067,290.15
负债：	19,403,079.17	19,403,079.17
应付款项	693,744.75	693,744.75
预收款项	195,000.70	195,000.70
应交税费	10,111.09	10,111.09
其他应付款	18,504,222.63	18,504,222.63
净资产	1,199,479.37	1,184,759.87
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,199,479.37	1,184,759.87

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司根据上海众华资产评估有限公司出具的资产评估报告（沪众评报字[2019]第0041号）确认合并成本的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

公司企业合并中未承担被购买方的或有负债。

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

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

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

## 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	商业		100.00	非同一控制企业合并
上海市北高新门诊部有限公司	上海市	上海市	医疗机构		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	-45,207.50		4,420,398.42

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

## (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	10,796,080.46	2,061,016.88	12,857,097.34	1,806,101.28		1,806,101.28	10,138,658.70	2,146,114.93	12,284,773.63	1,120,758.83		1,120,758.83

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	10,106,349.15	-113,018.74	-113,018.74	3,834,792.62	12,869,869.05	-53,606.39	-53,606.39	-518,041.24

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

## 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	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

## (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	227,235,468.22	29,841,807.96	8,570,880.01	227,312,107.34	37,776,670.97	8,608,366.71
非流动资产		23,076,733.97	59,134.60		16,637,553.59	61,843.00
资产合计	227,235,468.22	52,918,541.93	8,630,014.61	227,312,107.34	54,414,224.56	8,670,209.71
流动负债	125,259.21	26,402,134.81	2,603.65	180,689.17	27,321,207.22	77,665.42
非流动负债						
负债合计	125,259.21	26,402,134.81	2,603.65	180,689.17	27,321,207.22	77,665.42
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	227,110,209.01	26,516,407.12	8,627,410.96	227,131,418.17	27,093,017.34	8,592,544.29
按持股比例计算的净资产份额	100,937,870.67	11,249,320.56	3,511,356.26	100,947,296.96	11,493,941.68	3,497,165.53
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	100,937,870.67	11,249,320.56	3,511,356.26	100,947,296.96	11,493,941.68	3,497,165.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		22,457,331.70			24,624,303.14	6,575.57
净利润	-21,209.16	-576,610.22	34,866.67	46,359.35	-995,197.88	-510,570.09
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-21,209.16	-576,610.22	34,866.67	46,359.35	-995,197.88	-510,570.09
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

## 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
交易性金融资产	46,036.36	
其他权益工具投资	81,291,167.09	68,304,610.35
合计	81,337,203.45	68,304,610.35

**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) 交易性金融资产	2,046,036.36	156,954,209.67		159,000,246.03
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,046,036.36	141,864,342.47		143,910,378.83
(1) 债务工具投资	2,000,000.00	141,864,342.47		143,864,342.47
(2) 权益工具投资	46,036.36			46,036.36
(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		15,089,867.20		15,089,867.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		15,089,867.20		15,089,867.20
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	81,291,167.09			81,291,167.09
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>83,337,203.45</b>	<b>156,954,209.67</b>		<b>240,291,413.12</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<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

交易性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2019年6月28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

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值	估值技术
结构性存款	141,864,342.47	按照产品的相关报价
非上市权益工具投资	15,089,867.20	采用市场法估算

## 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

## 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

**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
上海第一西比利亚皮货有限公司	其他
上海鸿翔百货有限公司	股东的子公司
上海蓝棠-博步皮鞋有限公司	股东的子公司

**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	2,880,116.41	13,797,676.34
上海静安制药有限公司	采购商品	411,339.92	661,897.16

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	18,236,245.32	19,599,195.09
上海静安制药有限公司	销售商品	25,692.10	17,936.92

**(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	2,315,571.42	2,315,571.42
上海第一西比利亚皮货有限公司	房屋租赁	650,523.84	650,523.84
上海静安粮油食品有限公司	房屋租赁	206,485.74	206,485.74

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海开开(集团)有限公司	3,936,783.07	39,367.83	4,358,915.92	43,589.16
应收账款	上海静安制药有限公司	756.00	7.56		
预付款项	上海蓝棠-博步皮鞋有限公司	325,952.25	3,259.52		

**(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	256,445.72	441,361.33
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**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**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**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	10,935,000.00

**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**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

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

### (1). 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). 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。截止 2019 年 4 月底，雷允上药业以现金出资 119.95 万元的形式收购市北门诊部 100%的股权，并通过上海联合产权交易所完成了市北门诊部的产权交易事宜，本次收购价格与评估价格一致。

(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、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,758,426.26
1 年以内小计	10,758,426.26
1 至 2 年	876,653.05
2 至 3 年	48,490.65
3 至 4 年	12,325.60
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	11,695,895.56

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	266,766,161.29	95.74	266,766,161.29	100.00		266,319,914.78	95.94	266,319,914.78	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	266,766,161.29	95.74	266,766,161.29	100.00		266,319,914.78	95.94	266,319,914.78	100.00	
按组合计提坏账准备	11,861,376.41	4.26	165,480.85	1.40	11,695,895.56	11,262,676.45	4.06	122,338.29	1.09	11,140,338.16
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,861,376.41	4.26	165,480.85	1.40	11,695,895.56	11,262,676.45	4.06	122,338.29	1.09	11,140,338.16
合计	278,627,537.70	/	266,931,642.14	/	11,695,895.56	277,582,591.23	/	266,442,253.07	/	11,140,338.16

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Falcon International Group Limited	266,766,161.29	266,766,161.29	100.00	估计无法收回
合计	266,766,161.29	266,766,161.29	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,867,097.23	108,670.97	1.00
1至2年	922,792.68	46,139.63	5.00
2至3年	53,878.50	5,387.85	10.00
3至4年	17,608.00	5,282.40	30.00
合计	11,861,376.41	165,480.85	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	266,319,914.78	446,246.51			266,766,161.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,338.29	43,142.56			165,480.85
合计	266,442,253.07	489,389.07			266,931,642.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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	266,766,161.29	95.74	266,766,161.29
第二名	5,836,768.62	2.09	58,367.69
第三名	1,462,417.73	0.52	14,624.18
第四名	1,216,440.00	0.44	12,164.40
第五名	729,990.00	0.26	7,299.90
合计	276,011,777.64	99.06	266,858,617.46

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,901,798.08	34,221,261.98
合计	32,901,798.08	34,221,261.98

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	32,438,726.35
1 年以内小计	32,438,726.35
1 至 2 年	361,824.73
2 至 3 年	86,247.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	15,000.00
5 年以上	0.00
合计	32,901,798.08

## (2). 按款项性质分类

√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	32,030,000.00
押金\备用金\保证金	2,220,375.40	3,478,216.20
其他	22,712.99	76,425.40
合计	34,273,088.39	35,584,641.60

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	363,379.62		1,000,000.00	1,363,379.62
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,910.69			7,910.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	371,290.31		1,000,000.00	1,371,290.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
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				1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	363,379.62	7,910.69			371,290.31
合计	1,363,379.62	7,910.69			1,371,290.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	20,000,000.00	1年以内	58.35	200,000.00
第二名	往来款	11,000,000.00	1年以内	32.10	110,000.00
第三名	往来款	1,000,000.00	5年以上	2.92	1,000,000.00
第四名	押金\备用金\保证金	900,000.00	1年以内	2.63	9,000.00
第五名	押金\备用金\保证金	709,300.00	1年以内	2.07	7,093.00
合计	/	33,609,300.00	/	98.07	1,326,093.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	206,259,805.34	100,000,000.00	106,259,805.34	206,302,292.63	100,000,000.00	106,302,292.63
合计	421,707,586.85	100,234,431.98	321,473,154.87	421,750,074.14	100,234,431.98	321,515,642.16

## (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）	100,947,296.96			-9,426.29						100,937,870.67	
苏州开开天德制衣公司	3,497,165.53			14,190.73						3,511,356.26	
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	1,857,830.14			-47,251.73						1,810,578.41	
上海开开百货有限公司											
小计	206,302,292.63			-42,487.29						206,259,805.34	100,000,000.00
合计	206,302,292.63			-42,487.29						206,259,805.34	100,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

注1：该公司目前无经营收入。本公司对其投资账面余额 10,093.79 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	25,139,372.49	23,419,001.33	23,101,133.49	19,705,119.22
其他业务	706,521.93		930,200.78	
合计	25,845,894.42	23,419,001.33	24,031,334.27	19,705,119.22

#### 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	23,576,386.56	31,328,225.85
权益法核算的长期股权投资收益	-42,487.29	-32,349.18
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		559,109.76
可供出售金融资产等取得的投资收益		531,575.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,934,019.03	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,763.68	
处置交易性金融资产取得的投资收益	157,249.57	
其他		2,515,178.09
合计	26,637,931.55	34,901,740.20

#### 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	-91,870.66	
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）	4,039,177.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	185,180.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-316,951.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,946,782.71	
所得税影响额	-913,327.81	
少数股东权益影响额	182.18	
合计	5,849,172.65	

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	2.34	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.15	0.02	0.02

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告及其摘要；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：庄虔赞

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 21 日