

公司代码：600272 900943

公司简称：开开实业 开开 B 股

# 上海开开实业股份有限公司 2018 年半年度报告

## 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、公司负责人王强、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2017年年度分红派息方案为向全体股东按10股派发现金红利0.50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.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	104

## 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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018年1月1日至2018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 INDUSTRY COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	SHKK
公司的法定代表人	王强

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
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(%)
营业收入	444,305,232.18	469,415,258.67	-5.35
归属于上市公司股东的净利润	21,381,578.03	16,315,425.48	31.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,396,767.23	7,270,637.47	98.01
经营活动产生的现金流量净额	36,329,061.27	27,537,526.26	31.93
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	504,038,462.32	496,383,321.32	1.54
总资产	1,029,259,905.61	1,041,907,254.63	-1.21

## (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(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.03	100.00
加权平均净资产收益率(%)	4.32	3.34	增加0.98个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.91	1.49	增加1.42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

本报告期内，公司面对市场环境与医改政策等不利因素，积极改变运营策略，调整商品结构，使归属于上市公司股东的净利润同比上涨 31.05%。

## 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	-10,882.50	
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	4,204,761.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	503,151.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	689.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,046,753.77	
少数股东权益影响额	-23,895.31	
所得税影响额	-735,768.24	
合计	6,984,810.80	

少数股东权益影响额为税后少数股东权益影响额。

## 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

#### 1、公司主要业务

公司主要经营业务为“开开”品牌系列服饰的生产销售和以雷允上为核心的中医药流通、服务和“上雷”自主品牌的高档滋补品的生产和销售。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### 2、经营模式

##### (1) 服装业

开开制衣主要从事中华老字号“开开”品牌服装的生产、批发和零售。公司主要采取自主生产和外协加工相结合的方式进行生产，通过零售、批发、团体工装订制和电商等营销渠道进行销售。

##### (2) 医药业

雷允上主要是中、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。公司充分利用现有的营销网络以直营连锁方式开展医药零售业务，同时兼营药品批发和医院药房托管等。

报告期内，公司的经营模式没有发生重大变化。

#### 3、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》，公司所处的行业为零售业。

2018年上半年，国内经济运行平稳，向好基础不断巩固。行业发展优化调整步伐逐步加快，以关注用户需求、回归商业本质为出发点，致力于提升服务效率、体验为主的消费模式以及融合线上线下的新业态、新服务、新模式的发展机会不断显现。

根据国家统计局数据，2018年上半年社会消费品零售总额为180,018亿元，同比增长9.40%，继续保持较快增长。全国网上零售额40,810亿元，同比增长30.1%。其中，实物商品网上零售额31,277亿元，增长29.8%，占社会消费品零售总额的比重为17.4%，同比提高3.6个百分点。

中国零售新格局正逐渐形成。新零售行业寡头加速行业整合，通过线上向线下渗透，完成供应链重构，并着力打造多业态混业经营模式，继而实现行业的全渠道运营。零售行业正向多业态协同、多功能聚合的方向转型。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司积极把握上海全力打响“四大品牌”的战略机遇期，开拓创新，积极实施品牌建设，注入老字号品牌的新活力。核心竞争力未发生重大变化。

开开制衣为适应新零售格局，以加强管理体系建设为根本，以做精衬衫、做大团购、做强电商为主线，深耕存量市场，开发新渠道，谋求市场份额的稳步增长。雷允上秉承“从商有德，诚信经营”的经营理念，加强中医药业务的拓展以及加大自主品牌新品的开发和推广，有效提升了品牌影响力。



## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司以上海打响“四大品牌”战略为契机，把握“稳中求进”的工作基调，优化产业结构、内抓管理、外拓市场，通过扎实稳健的运营管理以及创新营销模式，实现业绩的稳步提高。

2018 年上半年，公司实现营业收入 44,430.52 万元，较上年同期减少 2,511.01 万元，降幅 5.35%，实现利润总额 3,165.49 万元，较上年同期上升 33.23%；实现净利润 2,136.82 万元，较上年同期上升 33.88%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,138.16 万元，较上年同期 1,631.54 万元，上升 31.05%。

#### （一）、夯实企业内功，提升运行质量。

公司顺应监管要求的提高，主动作为，积极开展工作，勤勉尽责的维护公司资本市场的形象。严谨规范的工作方式得到监管部门和市场的认可。报告期内，公司荣获上海上市公司协会“2017 年度优秀会员单位”称号；公司董事长荣获上海报业集团评选的“2018 年度领袖勋章”；公司董秘荣获“年度董事会秘书勋章”和天马奖“最佳董事会秘书”称号。

公司秉承“强化执行，管控到位”的管理原则，对现有规章制度查漏补缺、修订完善。根据相关法律法规要求，结合公司经营实际，充分发挥党在国有企业领导的精神，对《公司章程》的部分条款进行了修改，把党组织决策程序内嵌到公司治理结构之中，明确和落实党组织在公司法人治理结构中的法定地位，确保党在企业经营管理过程中的组织保障、决策到位、职责明确、监督严格。

公司充分重视人才梯队建设，探索建立后备干部和储备人才的职业发展通道，完善绩效考核体系，维护了企业可持续健康发展。为了填补公司管理岗位空缺，经董事会审议并通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，稳固公司人才梯队建设。

#### （二）、强化品牌意识，提升文化内涵。

公司通过构建品牌价值深度，从匠人、匠品、匠心等角度提升品牌内涵、讲述品牌故事；强调品牌市场表现力，以“产品、活动、品牌”三个维度为抓手开展品牌营销工作。

雷允上以开拓创新、转型发展的有效措施，加强品牌建设，应对两票制、GPO 带来的市场变局，推进经营模式转型和大健康产业发展，继续保持了稳定发展的经营局面。上半年，雷允上不断推进自主品牌新品研发，积极开拓市场营销渠道，努力发展多业态多渠道的营销模式，已完成参茸系列新品 10 个、香囊新品 18 款、保健茶新品 4 个、食字号药食同源系列补膏新品 1 个。其中“贵妃同款”香囊受到市场热捧吸粉无数，“上雷”香囊还被区纳税 200 强颁奖会指定为伴手礼；区文化局也把“上雷”养生茶指定为静安戏曲谷活动的专项礼品。同时，通过新渠道、新技术、新媒体向消费者推介中医药文化及养生理念，中国品牌日推出的《厉害了，我们的香囊》宣传微文，引起较大反响。

开开制衣围绕“保持定力，开拓进取，降本增效，提升效益”的战略定位，以做强衬衫主业、做大团体职业服定制业务、加强品牌建设为切入点，通过强化内控管理和降本增效为抓手，在服装市场低迷等不利因素下，企业内控管理和营运质量有所提高，降本增效初见成效。为进一步完善内控体系，规范商标授权流程，重新审核修订了相关管理制度；启动工装团购流程标准制定工作。上半年，制衣公司通过积极调整商品结构，电商业务整体运营明显好转；公司积极开拓团体职业服定制业务，主动出击，确保提升团购业务的经营质量。同时，通过定期对各类供应商进行国家行业标准培训、邀请专家授课等，保障产品质量，提升产品品质和服务质量，为提升开开品牌的内涵打下基础。

#### （三）、调整业态布局，拓展创效新空间。

面对市场政策和资本市场影响，公司既面临着从严监管带来的新挑战，更迎来了创新发展的新机遇。公司高度重视药业板块的产业链的延伸和中医药健康产业战略布局，审议通过了《关于同意全资子公司上海雷允上药业西区有限公司对其参股企业上海静安制药有限公司增资扩股的议案》，有利于推动产品结构调整和市场开拓。从长远来看，将对公司药业板块的发展产生积极影响，但经营业绩的提升将受宏观政策及中医药行业环境影响，预计短期内对本公司主要经济指标不会构成重大影响。

公司在财务状况稳健自有资金充裕的前提下，为进一步提高公司资金使用效率，提升公司的盈利能力。公司董事会通过了《关于董事会授权购买低风险理财产品的议案》，提升了公司资产使用效率。

雷允上从构建大健康产业发展的大局出发，努力创新健康服务模式与新零售发展模式，以优质服务赢得客户支持，促使存量客户做大增量，新增客户扩增品种，取得显著成效。一是加强医院附近药房的管理建设及药品调配工作，确保连锁药房的销售稳定增长；二是根据药房附近社区医院的服务需求，主动承接各街道的社区医院中药饮片配方业务及代送代煎等社会服务工作，与医院共同营造中医药健康服务的环境与氛围，为转型发展打好基础；三是紧跟时代发展要求，加强电子商务平台建设，突出品牌产品的亮点、特点与适用范围，使“上雷”牌孢子粉在东方 CJ 的销量大幅上升。

开开制衣紧紧围绕“降本、提质、增效”的工作主线，适时收缩调整了部分经营质量差、亏损严重的专柜和专卖店，挖潜增效，做好招商营销调整各项工作，推动效益、品质双提升。同时，将营销活动作为“争市场、抢份额、扩销量、提平效”的重要手段，做好品牌促销，确保热点不断。继今年第一季度举办新春狂欢大钜惠、迎春送“福”字活动、新春送温暖，春上新活动、开开年货节、三八女神节、闹元宵购新衣等活动后。第二季度又举办了“永恒的经典”、“天猫男人节”、“母亲节夏季真丝女装”、“五一节男衬衫和 T 恤新品”等营销活动。开展第四届“开开杯”大学生创意设计比赛，在创意设计作品中注入开开品牌元素后，与产品开发设计工作相对接，并对学生进行成衣制作培训。深入推进“校企合作”模式，尝试向产品开发方向迈进。

## (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	444,305,232.18	469,415,258.67	-5.35
营业成本	327,401,908.08	369,894,671.48	-11.49
销售费用	43,323,912.38	40,285,872.27	7.54
管理费用	41,138,794.41	41,714,799.99	-1.38
财务费用	-2,961,833.04	6,265,639.69	-147.27
经营活动产生的现金流量净额	36,329,061.27	27,537,526.26	31.93
投资活动产生的现金流量净额	-24,462,472.96	-28,558,005.33	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-64,229.83	-4,970,886.59	不适用
研发支出			

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

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:采购商品支付的现金较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:下属子公司上海雷允上药业西区有限公司收到的动迁补偿款较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期依据股东会决议在 6 月份支付 A 股分红款,本期分红款在 7 月和 8 月份支付。

### 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	174,849,326.33	16.99	163,048,301.79	15.65	7.24	
应收款项	99,093,840.03	9.63	113,786,846.94	10.92	-12.91	
预付款项	1,899,199.71	0.18	669,991.68	0.06	183.47	1)
存货	112,439,906.12	10.92	144,164,332.05	13.84	-22.01	
长期股权投资	113,631,793.47	11.04	100,846,318.72	9.68	12.68	
投资性房地产	123,738,407.48	12.02	131,469,713.31	12.62	-5.88	
固定资产	169,333,795.23	16.45	167,737,576.93	16.10	0.95	
预收款项	3,891,097.68	0.38	2,748,124.20	0.26	41.59	2)
应付职工薪酬	20,093,705.09	1.95	12,660,840.79	1.22	58.71	3)
应交税费	8,330,846.15	0.81	4,133,934.54	0.40	101.52	4)
应付股利	13,677,173.97	1.33	1,527,173.97	0.15	795.59	5)

**其他说明**

- 1) 主要原因系期末采购业务预付款结算增加。
- 2) 主要原因系期末销售业务预收款结算增加。
- 3) 主要原因系本期计提的职工工资。
- 4) 主要原因系应交所得税增加。
- 5) 主要原因系应付未付的 2017 年度现金股利。

**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

截止 2018 年 6 月 30 日，可供出售金融资产余额为 11,361.95 万元，较年初余额 11,572.14 万元减少 210.19 万元，其变动主要原因为公司持有的可供出售金融资产公允价值变动。

截止 2018 年 6 月 30 日，长期股权投资余额为 11,363.18 万元，较年初余额 10,084.63 万元增加 1,278.55 万元，主要系报告期内公司下属子公司上海雷允上药业西区有限公司对参股企业上海静安制药有限公司进行增资扩股，投资 1,773.36 万元，随后按照股权比例确认联营企业的投资亏损所致。

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海鼎丰科技发展有限公司	上海	上海	投资业	44.44		权益法
上海静安制药有限公司(注)	上海	上海	制造业		42.42	权益法
苏州开开天德制衣有限公司	江苏	江苏	制造业	40.70		权益法

注: 2017 年 10 月经上海雷允上药业西区有限公司第六届第三十七次董事会会议审议通过, 同意拟向上海静安制药有限公司(以下简称“静安制药”)增资扩股。同为股东之一的上海华中经济发展总公司放弃此次同比例增资权。公司根据天源资产评估有限公司出具的天源评报字【2017】第 0494 号评估报告, 增资 400 万股, 实际出资 1,773.36 万元, 溢价 1,373.36 万元。本次增资后, 静安制药公司的注册资本从 2,500 万元增至 3,300 万元, 其中公司出资比例为 42.424%。

## (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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,019,848.92	5,603,173.44	416,675.48	503,151.56
可供出售金融资产	98,323,103.72	100,425,019.76	-2,101,916.04	11,575.68
合计	104,342,952.64	106,028,193.20	-1,685,240.56	514,727.24

## 以公允价值计量的金融资产明细表

单位:元 币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000779	三毛派神	10,541,969.88	3.35	84,023,866.44		-2,245,626.72	可供出售金融资产	购入
600825	新华传媒	64,171.12	0.01	494,208.00		-179,091.00	可供出售金融资产	购入
600643	爱建集团	140,156.00	0.007	906,761.60	11,575.68	-121,544.64	可供出售金融资产	购入
601229	上海银行	920,180.80		12,898,267.68		969,825.33	可供出售金融资产	购入
601828	美凯龙	10,230.00			12,470.00		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002915	中欣氟材	1,459.61			-78.75		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300730	科创信息	1,513.16			730.65		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002916	深南电路	9,958.80			3,595.17		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002919	名臣健康	1,406.72			862.66		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002920	德赛西威	12,537.88			3,568.26		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300684	中石科技	1,376.00			6,449.18		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300733	西菱动力	5,160.00			7,026.80		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300735	光弘科技	5,064.93			7,878.86		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002922	伊戈尔	3,462.39			4,165.25		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002923	润都股份	3,129.84			5,804.13		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300664	鹏鹞环保	5,026.08			10,071.66		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002925	盈趣科技	13,095.00			32,889.34		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300737	科顺股份	12,815.60			13,721.30		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300739	明阳电路	5,441.20			4,869.55		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002925	华西证券	44,726.88			34,364.17		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300740	御家汇	5,562.26			5,870.69		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002927	泰永长征	2,039.64			5,759.73		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300741	华宝股份	15,362.80			6,920.08		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002929	润建通信	11,472.05			12,241.12		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002928	华夏航空	6,914.40			9,077.59		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002930	宏川智慧	4,555.02			12,462.77		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300634	彩讯股份	2,072.13			13,386.23		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300504	天邑股份	5,302.36			12,558.69		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002931	锋龙股份	2,336.04			7,958.60		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300454	深信服	12,358.77			30,284.51		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300745	欣锐科技	3,518.30			14,683.70		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300746	汉嘉设计	2,169.32			11,757.91		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300750	宁德时代	55,358.28			93,743.23		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
300747	锐科激光	9,413.17		19,848.92	10,435.75		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
204001	GC001	6,000,000.00		6,000,000.00	-60.00		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
204007	GC007	74,000,000.00			53,050.12		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
204014	GC014	35,000,000.00			54,632.61		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
	合计	126,941,316.43		104,342,952.64	514,727.24	-1,576,437.03		

## (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 2018 年 6 月 30 日，资产规模 9,363 万元，净资产近 2,040 万元，上半年实现营业收入 4,453.79 万元，净利润 185.35 万元，扭转了近年亏损的局面。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上海开开衬衫总厂有限公司为代表的工贸企业。

近年来，公司积极调整经营结构，顺应时代特征，发展工装团购业务，并在公司范围内实现资源共享，为公司创收提供有力条件。报告期内，开开百货实现营业收入 1,071.59 万元，净利润达到 253.53 万元，实现了收入、利润双增长；开开服饰实现营业收入 1,789.95 万元，销售额大幅提升，净利润-13.24 万元，上年盈利 17.59 万元；衬衫总厂实现营业收入 1,104.27 万元，净利润-3.52 万元，较上年同期实现减亏。

上海雷允上药业西区有限公司是公司药业板块的经营管理企业，注册资本 13,678 万元，旗下拥有上海雷允上西区药品零售有限公司、上海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。2018 年上半年，公司实现

营业收入 3.83 亿元，净利润 1,700 多万元。截止 2018 年 6 月 30 日，资产规模高达 5.03 亿元，净资产达到 1.92 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 3.52 亿元，净利润 1,710.58 万元。受“两票制”、“GPO”医改政策的影响，公司营业收入有所下降，但是公司积极调整运营策略，调整公司商品结构，保持公司盈利水平，并稳步开拓市场，为下半年以及未来的生产经营打下基础。

## 2、非全资子公司

上海开开免烫制衣有限公司是公司重要的非全资子公司，注册资金 150 万美元，生产包括免烫衬衫的各类衬衫和其它服装，销售公司自产产品。资产规模达到 1,200 多万元，报告期内实现营业收入 1,287 万元，净利润较上年大幅减亏。

## 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 6,800 万元左右。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”、“鹊牌”二大系列中成药，主要生产口服液、膏剂、颗粒剂、露剂等 5 种剂型。报告期内，公司按照权益法确认投资损失 496.87 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。2016 年公司受让其 10%的股权，报告期内收到 2017 年度现金股利分红 52 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

#### (一) 宏观经济波动风险。

基于零售在国民经济发展和流通中的重要地位及作用，其行业景气度受宏观经济影响较为显著，与宏观经济呈较高的正相关性。近年来我国经济面临增速放缓的新常态，公司主业所在的行业与宏观经济影响十分密切，经济下滑、收入减少、消费信心不足等多种因素均将对公司业务产生重要影响。

#### (二) 市场风险。

零售行业是国内竞争最充分的行业之一，众多内外资品牌携带雄厚的资本、先进的管理模式、前沿的经营理念不断强势进入上海市场，对公司经营产生冲击。同时电商渠道和网购业务已经成为社会零售消费的重要组成部分，并已对消费者的消费习惯产生极大影响，公司电商、电视购物等新兴渠道销售额比例偏小；同时，实体门店的销售下滑也会影响到公司相关业务。

#### (三) 新的经济增长点的培育风险。

近年来公司力求创新转型发展，为企业未来长期发展培育新的经济增长点。但因为市场变化、风险控制、新产业培育等多重不可控因素影响，投资项目尚处于投入和培育阶段，短期内无法为公司业绩带来贡献，可能达不到预期。

#### (四) 中美贸易摩擦风险。

在经济新常态下，随着宏观内外部环境的变化、中美贸易摩擦的不断反复，以及美元升值、新兴市场消费下降等因素，给公司的对外出口业务带来极大的不确定性风险。

**(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
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 28 日	详见交易所网站 www.sse.com.cn 公司披露【2018-024】公告	2018 年 6 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 2017 年年度股东大会于 2018 年 6 月 28 日下午在上海市长寿路 652 号上海国际时尚教育中心 F 座 3 楼召开。现场会议由董事长王强先生主持，出席本次股东大会的股东及股东代表 14 人，代表股份数 74,730,123 股，占公司股份总数的 30.7531%，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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）一直为公司提供审计服务，其专业能力与服务水平在长期工作中得到了验证，为进一步加强对公司财务和内控的审计监督以及根据董事会审计委员会的意见及建议，经 2018 年 4 月 26 日召开的第八届董事会第十二次会议和 2018 年 6 月 28 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，同意继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构和内控审计机构。

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

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、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十一会议、第八届监事会第九次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度日常关联交易实际发生额和预计 2018 年度日常关联交易的议案》。	该事项的详细内容参见公司于 2018 年 3 月 30 日、2018 年 6 月 29 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的相关公告。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 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

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第十次会议、第八届监事会第八次会议审议通过了《关于同意全资子公司上海雷允上药业西区有限公司对其参股企业上海静安制药有限公司增资扩股暨关联交易的进展公告》。	该事项的详细内容参见公司于 2018 年 3 月 10 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的相关公告。
公司《关于全资子公司上海雷允上药业西区有限公司对其参股企业上海静安制药有限公司增资扩股的后续公告》。	该事项的详细内容参见公司于 2018 年 5 月 18 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的相关公告。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第十次会议、第八届监事会第八次会议审议通过了《关于同意全资子公司上海雷允上药业西区有限公司对其参股企业上海静安制药有限公司增资扩股暨关联交易的进展公告》。	该事项的详细内容参见公司于 2018 年 3 月 10 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的相关公告。
公司《关于全资子公司上海雷允上药业西区有限公司对其参股企业上海静安制药有限公司增资扩股的后续公告》。	该事项的详细内容参见公司于 2018 年 5 月 18 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的相关公告。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

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

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，不涉及排污事项。

(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

(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

(三) 其他

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)	32,061
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	570,500	960,561	0.40	0	无		境内自然人
周博	0	896,800	0.37	0	无		境内自然人
上海九百(集团)有限公司	0	880,000	0.36	0	无		国有法人
张玲	0	834,055	0.34	0	无		境内自然人
姜毓萍	0	753,833	0.31	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海开开(集团)有限公司	64,409,783	人民币普通股	64,409,783				
上海静安国有资产经营有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
BOCI SECURITIES LIMITED	1,322,725	境内上市外资股	1,322,725				
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	1,150,091	境内上市外资股	1,150,091				
颜晓军	960,561	人民币普通股	960,561				
周博	896,800	人民币普通股	896,800				
上海九百(集团)有限公司	880,000	人民币普通股	880,000				
张玲	834,055	人民币普通股	834,055				
姜毓萍	753,833	人民币普通股	753,833				
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	717,300	境内上市外资股	717,300				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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、GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED, 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。</p> <p>2. 上海金兴贸易公司、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。</p> <p>3. 未知BOCI SECURITIES LIMITED、HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT、颜晓军、周博、张玲、姜毓萍, 与前10名股东及无限售条件股东之间, 是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>						
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
王强	总经理	离任
刘光靛	董秘、副总经理	离任
刘光靛	董事	选举
刘光靛	总经理	聘任
张燕华	董秘	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

按照《公司法》、《公司章程》的相关规定,经 2018 年 5 月 18 日公司董事会提名委员会 2018 年第一次会议审议通过《关于同意提名刘光靛先生为董事会董事候选人的议案》、《关于公司总经理候选人任职资格审核的议案》以及《关于公司董事会秘书候选人任职资格审核的议案》。

2018 年 5 月 25 日公司第八届董事会第十三次会议,审议通过了《关于变更公司董事的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》和《关于聘任公司董事会秘书的议案》(详见公司 2018 年 5 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)。

2018 年 6 月 28 日公司 2017 年度股东大会审议通过《关于选举董事的议案》(详见公司 2018 年 6 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

2018 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七/1	174,849,326.33	163,048,301.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七/2	6,019,848.92	5,603,173.44
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七/3	99,093,840.03	113,786,846.94
预付款项	七/4	1,899,199.71	669,991.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七/5	3,015,283.26	3,998,000.62
买入返售金融资产			
存货	七/6	112,439,906.12	144,164,332.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七/7	111,449,452.95	94,678,571.80
流动资产合计		508,766,857.32	525,949,218.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七/8	113,619,522.51	115,721,438.55
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七/9	113,631,793.47	100,846,318.72
投资性房地产	七/10	123,738,407.48	131,469,713.31
固定资产	七/11	169,333,795.23	167,737,576.93
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	七/12		
长期待摊费用	七/13	169,529.60	182,988.80
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		520,493,048.29	515,958,036.31
资产总计		1,029,259,905.61	1,041,907,254.63

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七/15	113,509,787.99	157,621,999.73
预收款项	七/16	3,891,097.68	2,748,124.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七/17	20,093,705.09	12,660,840.79
应交税费	七/18	8,330,846.15	4,133,934.54
应付利息			
应付股利	七/19	13,677,173.97	1,527,173.97
其他应付款	七/20	121,659,824.28	129,607,549.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		281,162,435.16	308,299,623.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七/21	216,638,538.15	209,200,782.68
递延所得税负债	七/14	21,664,156.48	22,189,635.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		238,302,694.63	231,390,418.17
负债合计		519,465,129.79	539,690,041.34
<b>所有者权益</b>			
股本	七/22	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	七/23	15,452,625.96	15,452,625.96
减：库存股			
其他综合收益	七/24	64,992,469.44	66,568,906.47
专项储备			
盈余公积	七/25	46,798,598.93	46,798,598.93
一般风险准备			
未分配利润	七/26	133,794,767.99	124,563,189.96
归属于母公司所有者权益合计		504,038,462.32	496,383,321.32
少数股东权益		5,756,313.50	5,833,891.97
所有者权益合计		509,794,775.82	502,217,213.29
负债和所有者权益总计		1,029,259,905.61	1,041,907,254.63

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

## 母公司资产负债表

2018 年 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		43,558,258.98	15,316,460.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,019,848.92	5,603,173.44
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七/1	7,812,833.90	8,981,260.42
预付款项		17,326.68	26,907.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七/2	33,468,487.20	57,346,516.21
存货		83,014.71	83,014.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		110,170,046.22	90,356,463.33
流动资产合计		201,129,816.61	177,713,796.78
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		100,501,254.83	103,896,271.31
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七/3	317,844,389.09	317,876,738.27
投资性房地产		34,462,430.53	36,291,647.88
固定资产		1,977,472.91	945,352.07
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		454,785,547.36	459,010,009.53
资产总计		655,915,363.97	636,723,806.31

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,295,695.88	23,318,650.97
预收款项		654,110.07	92,762.97
应付职工薪酬		985,623.00	1,273,956.00
应交税费		129,613.83	19,751.72
应付利息			
应付股利		13,677,173.97	1,527,173.97
其他应付款		102,576,834.58	102,909,709.23
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		130,319,051.33	129,142,004.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		32,288,013.85	32,882,367.73
递延所得税负债		18,669,634.76	19,518,388.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,957,648.61	52,400,756.61
负债合计		181,276,699.94	181,542,761.47
<b>所有者权益：</b>			
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		56,008,904.28	58,555,166.64
专项储备			
盈余公积		46,798,598.93	46,798,598.93
未分配利润		122,692,015.96	100,688,134.41
所有者权益合计		474,638,664.03	455,181,044.84
负债和所有者权益总计		655,915,363.97	636,723,806.31

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		444,305,232.18	469,415,258.67
其中:营业收入	七/27	444,305,232.18	469,415,258.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		415,446,659.36	455,525,302.53
其中:营业成本	七/27	327,401,908.08	369,894,671.48
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	七/28	3,690,608.47	3,997,924.45
销售费用	七/29	43,323,912.38	40,285,872.27
管理费用	七/30	41,138,794.41	41,714,799.99
财务费用	七/31	-2,961,833.04	6,265,639.69
资产减值损失	七/32	2,853,269.06	-6,633,605.35
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七/33	-55,958.20	10,313.42
投资收益(损失以“-”号填列)	七/34	-1,342,261.72	2,009,362.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-4,948,125.25	-742,029.45
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七/35	-2,485.73	5,420.80
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	七/36	4,204,761.89	7,498,777.70
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		31,662,629.06	23,413,830.10
加:营业外收入	七/37	31,265.16	448,163.19
减:营业外支出	七/38	38,972.30	102,800.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		31,654,921.92	23,759,192.34
减:所得税费用	七/39	10,286,692.53	7,798,003.22
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		21,368,229.39	15,961,189.12
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		21,368,229.39	15,961,189.12
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.归属于母公司所有者的净利润		21,381,578.03	16,315,425.48
2.少数股东损益		-13,348.64	-354,236.36
六、其他综合收益的税后净额		-1,576,437.03	-21,641,824.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,576,437.03	-21,641,824.11
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,576,437.03	-21,641,824.11
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,576,437.03	-21,641,824.11
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,791,792.36	-5,680,634.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,805,141.00	-5,326,398.63
归属于少数股东的综合收益总额		-13,348.64	-354,236.36
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.09	0.07
(二)稀释每股收益(元/股)		0.09	0.07

法定代表人:王强

主管会计工作负责人:刘光靓

会计机构负责人:邹静

**母公司利润表**  
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七/4	24,031,334.27	8,094,007.17
减: 营业成本	十七/4	19,705,119.22	6,159,945.96
税金及附加		338,187.38	304,355.98
销售费用		48,341.00	
管理费用		5,385,107.32	6,045,650.31
财务费用		-3,247,510.99	6,190,215.65
资产减值损失		3,058,344.67	-6,302,363.92
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-55,958.20	10,313.42
投资收益(损失以“-”号填列)	十七/5	34,901,740.20	30,664,951.31
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-32,349.18	57,482.94
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		594,353.88	594,353.88
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		34,183,881.55	26,965,821.80
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		30,000.00	30,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		34,153,881.55	26,935,821.80
减: 所得税费用			-11,280.86
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		34,153,881.55	26,947,102.66
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		34,153,881.55	26,947,102.66
2. 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		-2,546,262.36	-24,611,735.67
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,546,262.36	-24,611,735.67
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,546,262.36	-24,611,735.67
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		31,607,619.19	2,335,366.99
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.11

法定代表人: 王强

主管会计工作负责人: 刘光靓

会计机构负责人: 邹静



## 合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		446,108,648.74	464,618,948.74
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七/41/(1)	4,427,805.44	3,886,671.56
经营活动现金流入小计		450,536,454.18	468,505,620.30
购买商品、接受劳务支付的现金		311,159,599.78	334,244,401.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		59,620,140.51	55,636,257.45
支付的各项税费		23,008,768.40	28,587,007.85
支付其他与经营活动有关的现金	七/41/(2)	20,418,884.22	22,500,427.55
经营活动现金流出小计		414,207,392.91	440,968,094.04
经营活动产生的现金流量净额		36,329,061.27	27,537,526.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		185,216,912.49	145,912,214.03
取得投资收益收到的现金		3,154,376.50	2,551,222.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-1,559.83	35,442.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七/41/(3)	10,728,666.00	4,716,981.00
投资活动现金流入小计		199,098,395.16	153,215,859.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		597,364.90	589,719.18
投资支付的现金		222,963,503.22	180,835,925.88
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			348,219.36
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		223,560,868.12	181,773,864.42
投资活动产生的现金流量净额		-24,462,472.96	-28,558,005.33
<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		64,229.83	4,970,886.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		64,229.83	171,482.39
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		64,229.83	4,970,886.59
筹资活动产生的现金流量净额		-64,229.83	-4,970,886.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,333.94	-1,440.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,801,024.54	-5,992,805.73
加：期初现金及现金等价物余额		163,048,301.79	135,619,604.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		174,849,326.33	129,626,798.96

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,317,028.76	12,764,091.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,395,554.55	19,353,804.04
经营活动现金流入小计		53,712,583.31	32,117,895.57
购买商品、接受劳务支付的现金		33,228,913.65	11,174,088.46
支付给职工以及为职工支付的现金		2,669,414.14	2,895,594.28
支付的各项税费		455,717.98	954,164.58
支付其他与经营活动有关的现金		3,572,537.56	3,284,426.38
经营活动现金流出小计		39,926,583.33	18,308,273.70
经营活动产生的现金流量净额		13,785,999.98	13,809,621.87
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		185,216,912.49	145,912,214.03
取得投资收益收到的现金		34,482,602.35	30,407,298.94
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		219,699,514.84	176,319,512.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,204.17	12,818.80
投资支付的现金		205,229,903.22	180,835,925.88
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		205,242,107.39	180,848,744.68
投资活动产生的现金流量净额		14,457,407.45	-4,529,231.71
<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			4,799,404.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			4,799,404.20
筹资活动产生的现金流量净额			-4,799,404.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,609.40	-828.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		28,241,798.03	4,480,157.40
加:期初现金及现金等价物余额		15,316,460.95	13,119,433.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		43,558,258.98	17,599,591.39

法定代表人:王强

主管会计工作负责人:刘光靓

会计机构负责人:邹静

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		66,568,906.47		46,798,598.93		124,563,189.96	5,833,891.97	502,217,213.29
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,000,000.00				15,452,625.96		66,568,906.47		46,798,598.93		124,563,189.96	5,833,891.97	502,217,213.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,576,437.03				9,231,578.03	-77,578.47	7,577,562.53
(一) 综合收益总额							-1,576,437.03				21,381,578.03	-13,348.64	19,791,792.36
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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	-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	-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. 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	5,756,313.50	509,794,775.82

2018 年半年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		89,576,946.15		43,895,940.92		96,025,356.23	5,934,430.08	493,885,299.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,000,000.00				15,452,625.96		89,576,946.15		43,895,940.92		96,025,356.23	5,934,430.08	493,885,299.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-21,641,824.11				9,025,425.48	-525,718.75	-13,142,117.38
（一）综合收益总额							-21,641,824.11				16,315,425.48	-354,236.36	-5,680,634.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-7,290,000.00	-171,482.39	-7,461,482.39
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											-7,290,000.00	-171,482.39	-7,461,482.39
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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		67,935,122.04		43,895,940.92		105,050,781.71	5,408,711.33	480,743,181.96

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		58,555,166.64		46,798,598.93	100,688,134.41	455,181,044.84
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,000,000.00				6,139,144.86		58,555,166.64		46,798,598.93	100,688,134.41	455,181,044.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-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. 股东投入的普通股											
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. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		56,008,904.28		46,798,598.93	122,692,015.96	474,638,664.03

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		83,718,167.07		43,895,940.92	81,854,212.34	458,607,465.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,000,000.00				6,139,144.86		83,718,167.07		43,895,940.92	81,854,212.34	458,607,465.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-24,611,735.67			19,657,102.66	-4,954,633.01
（一）综合收益总额							-24,611,735.67			26,947,102.66	2,335,366.99
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-7,290,000.00	-7,290,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,290,000.00	-7,290,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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		59,106,431.40		43,895,940.92	101,511,315.00	453,652,832.18

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海开开实业股份有限公司（以下简称“公司”）系经上海市人民政府财贸办公室和上海市经济体制改革办公室于1992年12月28日批准，由上海开开公司改制为定向募集的股份有限公司。1996年12月19日，经中国证券监督管理委员会批准，公司向境外投资者发行8,000万股境内上市外资股（“B股”），每股面值人民币1元，公开发行的B股已于1997年1月在上海证券交易所上市。2000年12月21日，经中国证券监督管理委员会核准向社会募集增发A股4,500万股，每股面值人民币1元，公开发行的A股已于2001年2月28日在上海证券交易所挂牌上市。截止2018年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非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得2股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止2018年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2018年8月16日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2018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
上海开开羊毛衫针织有限公司
上海开开衬衫总厂有限公司
上海开开服饰有限公司
上海开开百货有限公司
上海雷允上药业西区有限公司
上海雷允上营养保健品有限公司
上海雷允上西区药品零售有限公司
上海源源化学试剂有限公司
上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司
上海开开免烫制衣有限公司
上海强商实业有限公司
上海雷允上西区门诊部有限公司

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

**2. 持续经营**√适用 不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 6 月 30 日止的 2018 年中期财务报表。

**五、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

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

**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**√适用 不适用

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

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

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

**6. 合并财务报表的编制方法**√适用 不适用**(1) 合并范围**

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

**(2) 合并程序**



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

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

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

#### ① 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### ② 处置子公司或业务

##### A. 一般处理方法

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

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

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

##### B. 分步处置子公司

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

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；  
d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### ③ 购买子公司少数股权

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

### ④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 9. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

#### ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

① 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

## 11. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

日常核算，取得时按实际成本计价，存货发出时按个别计价法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本公司期末存货跌价准备计提方法：

① 期末存货可变现净值小于账面成本，按照单个存货项目计提存货跌价准备；

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品采用五五摊销法；

② 包装物采用一次转销法。

## 12. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

## ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净

损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

### 13. 投资性房地产

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

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

### 14. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

#### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

**15. 在建工程**

√适用 □不适用

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

**16. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

① 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

② 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，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**

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。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。

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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。

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。

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）。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用  不适用

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。

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

**22. 递延所得税资产/递延所得税负债**√适用  不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

**23. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**√适用  不适用

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

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

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

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法** 适用  不适用**24. 其他重要的会计政策和会计估计** 适用  不适用

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

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□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	3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

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

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

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

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，且年应纳税所得额低于 30 万元（含 30 万元），其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	139,284.34	121,802.70
银行存款	174,698,462.26	162,919,878.75
其他货币资金	11,579.73	6,620.34
合计	174,849,326.33	163,048,301.79

## 其他说明

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

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	6,019,848.92	5,603,173.44
其中：债务工具投资	6,000,000.00	5,500,000.00
权益工具投资	19,848.92	103,173.44
衍生金融资产		
其他		
合计	6,019,848.92	5,603,173.44

## 其他说明：

期末余额为公司持有的新股中签未出售的股票以及利用闲置资金购买的国债逆回购。

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	256,750,837.53	71.87	256,750,837.53	100.00		253,553,384.30	68.77	253,553,384.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	100,308,468.59	28.08	1,214,628.56	1.21	99,093,840.03	114,962,225.00	31.18	1,175,378.06	1.02	113,786,846.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	193,105.14	0.05	193,105.14	100.00		193,105.14	0.05	193,105.14	100.00	
合计	357,252,411.26	100.00	258,158,571.23		99,093,840.03	368,708,714.44	100.00	254,921,867.50		113,786,846.94

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Falcon International Group Limited	256,750,837.53	256,750,837.53	100.00%	估计无法收回
合计	256,750,837.53	256,750,837.53	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	95,495,181.66	954,951.83	1.00%
1 年以内小计	95,495,181.66	954,951.83	1.00%
1 至 2 年	4,433,039.63	221,651.99	5.00%
2 至 3 年	380,247.30	38,024.74	10.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	100,308,468.59	1,214,628.56	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,428,089.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 191,385.58 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	256,750,837.53	71.87	256,750,837.53
第二名	13,903,738.65	3.89	139,037.39
第三名	5,873,176.65	1.64	58,731.77
第四名	5,401,621.60	1.51	54,016.22
第五名	5,104,923.00	1.43	51,049.23
合计	287,034,297.43	80.34	257,053,672.14

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,899,199.71	100.00	669,991.68	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	1,899,199.71	100.00	669,991.68	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	332,602.00	17.51
第二名	295,290.00	15.55
第三名	290,400.00	15.29
第四名	197,800.00	10.41
第五名	153,370.32	8.08
合计	1,269,462.32	66.84



## 5、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	22.90	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	19.27	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,366,837.31	77.10	351,554.05	10.44	3,015,283.26	4,189,944.46	80.73	191,943.84	4.58	3,998,000.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,366,837.31	100.00	1,351,554.05		3,015,283.26	5,189,944.46	100.00	1,191,943.84		3,998,000.62

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,479,371.38	24,793.72	1.00
1 年以内小计	2,479,371.38	24,793.72	1.00
1 至 2 年	311,432.66	15,571.63	5.00
2 至 3 年	208,601.00	20,860.10	10.00
3 至 4 年	110,000.00	33,000.00	30.00
4 至 5 年	207.35	103.68	50.00
5 年以上	257,224.92	257,224.92	100.00
合计	3,366,837.31	351,554.05	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 159,610.21 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0.00 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款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	1,269,824.92	1,258,124.92
押金\备用金\保证金	2,743,627.92	3,557,703.86
其他	353,384.47	374,115.68
合计	4,366,837.31	5,189,944.46

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,000,000.00	5年以上	22.90	1,000,000.00
第二名	押金\备用金\保证金	556,438.65	2年以内	12.74	7,967.03
第三名	往来款	251,824.92	5年以上	5.77	251,824.92
第四名	押金\备用金\保证金	122,530.00	2-3年	2.81	12,253.00
第五名	押金\备用金\保证金	103,000.00	3-4年	2.36	30,900.00
合计		2,033,793.57		46.58	1,302,944.95

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

## 6、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,156,028.49		3,156,028.49	2,183,139.58		2,183,139.58
周转材料	1,585,358.01		1,585,358.01	1,580,855.51		1,580,855.51
在产品	2,419,306.43		2,419,306.43	1,644,216.63		1,644,216.63
库存商品	108,186,282.98	3,254,263.69	104,932,019.29	137,019,214.33	3,797,308.57	133,221,905.76
发出商品	347,193.90		347,193.90	5,534,214.57		5,534,214.57
合计	115,694,169.81	3,254,263.69	112,439,906.12	147,961,640.62	3,797,308.57	144,164,332.05

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3,797,308.57	3,196.65		546,241.53		3,254,263.69
周转材料						
发出商品						
合计	3,797,308.57	3,196.65		546,241.53		3,254,263.69

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的银行理财产品	20,000,000.00	60,000,000.00
一年内到期的结构性存款	90,000,000.00	30,000,000.00
待抵扣进项税	693,989.64	3,821,512.59
待摊房租	755,463.31	857,059.21
合计	111,449,452.95	94,678,571.80

## 其他说明

公司本年购买的一年内到期的银行理财产品及结构性存款均在其他流动资产列报。

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	123,791,500.92	10,171,978.41	113,619,522.51	125,893,416.96	10,171,978.41	115,721,438.55
按公允价值计量的	98,323,103.72		98,323,103.72	100,425,019.76		100,425,019.76
按成本计量的	25,468,397.20	10,171,978.41	15,296,418.79	25,468,397.20	10,171,978.41	15,296,418.79
合计	123,791,500.92	10,171,978.41	113,619,522.51	125,893,416.96	10,171,978.41	115,721,438.55

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	11,666,477.80		11,666,477.80
公允价值	98,323,103.72		98,323,103.72
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	86,656,625.92		86,656,625.92
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

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

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海鼎丰科技发展有限公司（注1）	100,846,318.72			20,604.16						100,866,922.88	
苏州开开天德制衣公司											
广东中深彩融资担保投资有限公司（注2）	100,000,000.00									100,000,000.00	100,000,000.00
上海静安制药有限公司		17,733,600.00		-4,968,729.41						12,764,870.59	
小计	200,846,318.72	17,733,600.00		-4,948,125.25						213,631,793.47	100,000,000.00
合计	200,846,318.72	17,733,600.00		-4,948,125.25						213,631,793.47	100,000,000.00

## 其他说明

注1：该公司目前无经营收入，账面产生的收益主要来源于利息收入。本公司对其投资账面余额 10086.69 万元，其他应付款 9,516.37 万元。

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



## 10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	184,218,020.74			184,218,020.74
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	6,656,726.83			6,656,726.83
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入存货\固定资产\在建工程	6,656,726.83			6,656,726.83
4. 期末余额	177,561,293.91			177,561,293.91
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	52,748,307.43			52,748,307.43
2. 本期增加金额	2,691,244.51			2,691,244.51
(1) 计提或摊销	2,691,244.51			2,691,244.51
3. 本期减少金额	1,616,665.51			1,616,665.51
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入存货\固定资产\在建工程	1,616,665.51			1,616,665.51
4. 期末余额	53,822,886.43			53,822,886.43
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	123,738,407.48			123,738,407.48
2. 期初账面价值	131,469,713.31			131,469,713.31

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	224,304,177.91	9,487,037.07	10,446,527.19	5,726,769.76	4,367,903.36	254,332,415.29
2. 本期增加金额	6,656,726.83	8,888.89	359,945.92	113,198.07	115,332.02	7,254,091.73
(1) 购置		8,888.89	359,945.92	113,198.07	115,332.02	597,364.90
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	6,656,726.83					6,656,726.83
3. 本期减少金额			74,300.00	140,740.26	17,168.10	232,208.36
(1) 处置或报废			74,300.00	140,740.26	17,168.10	232,208.36
4. 期末余额	230,960,904.74	9,495,925.96	10,732,173.11	5,699,227.57	4,466,067.28	261,354,298.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	65,575,542.57	7,580,868.93	7,350,898.87	3,485,153.18	2,582,461.43	86,574,924.98
2. 本期增加金额	4,535,059.74	147,959.27	461,005.90	272,593.91	231,931.94	5,648,550.76
(1) 计提	2,918,394.23	147,959.27	461,005.90	272,593.91	231,931.94	4,031,885.25
(2) 投资性房地产转入	1,616,665.51					1,616,665.51
3. 本期减少金额			73,374.10	138,829.79	10,681.80	222,885.69
(1) 处置或报废			73,374.10	138,829.79	10,681.80	222,885.69
4. 期末余额	70,110,602.31	7,728,828.20	7,738,530.67	3,618,917.30	2,803,711.57	92,000,590.05
三、减值准备						
1. 期初余额				19,913.38		19,913.38
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额				19,913.38		19,913.38
四、账面价值						
1. 期末账面价值	160,850,302.43	1,767,097.76	2,993,642.44	2,060,396.89	1,662,355.71	169,333,795.23
2. 期初账面价值	158,728,635.34	1,906,168.14	3,095,628.32	2,221,703.20	1,785,441.93	167,737,576.93

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## 12、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

说明商誉减值测试过程、参数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。

**13、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地使用权	182,988.80		13,459.20		169,529.60
合计	182,988.80		13,459.20		169,529.60

**14、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	86,656,625.92	21,664,156.48	88,758,541.96	22,189,635.49
合计	86,656,625.92	21,664,156.48	88,758,541.96	22,189,635.49

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

**15、应付账款****(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
应付账款	113,509,787.99	157,621,999.73
合计	113,509,787.99	157,621,999.73

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Falcon International Group Limited	1,031,212.72	应付未付
合计	1,031,212.72	/

## 16、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	3,891,097.68	2,748,124.20
合计	3,891,097.68	2,748,124.20

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 17、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,536,757.49	59,036,484.95	52,772,550.75	18,800,691.69
二、离职后福利-设定提存计划	124,083.30	7,189,693.90	6,020,763.80	1,293,013.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,660,840.79	66,226,178.85	58,793,314.55	20,093,705.09

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,368,956.00	42,004,930.04	35,732,653.04	17,641,233.00
二、职工福利费		1,372,453.02	1,350,853.02	21,600.00
三、社会保险费	65,491.70	3,312,110.60	3,313,362.80	64,239.50
其中：医疗保险费	57,501.90	2,858,575.10	2,859,070.70	57,006.30
工伤保险费	1,936.90	152,532.50	153,236.90	1,232.50
生育保险费	6,052.90	301,003.00	301,055.20	6,000.70
四、住房公积金		1,709,473.00	1,709,473.00	
五、工会经费和职工教育经费	9,295.79	645,224.07	645,424.07	9,095.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,093,014.00	9,992,294.22	10,020,784.82	1,064,523.40
合计	12,536,757.49	59,036,484.95	52,772,550.75	18,800,691.69

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	121,056.80	7,039,130.80	5,870,174.50	1,290,013.10
2、失业保险费	3,026.50	150,563.10	150,589.30	3,000.30
3、企业年金缴费				
合计	124,083.30	7,189,693.90	6,020,763.80	1,293,013.40

**18、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,449,274.33	846,217.68
企业所得税	6,497,809.14	2,246,824.84
个人所得税	181,627.93	941,134.22
城市维护建设税	99,232.80	57,036.10
房产税	22,320.00	
教育费附加	74,411.80	42,551.55
其他	6,170.15	170.15
合计	8,330,846.15	4,133,934.54

**19、 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	13,677,173.97	1,527,173.97
合计	13,677,173.97	1,527,173.97

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司无重要的超过1年未支付的应付股利。

**20、 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	102,012,601.42	111,497,918.17
押金\保证金	8,942,211.60	10,283,710.12
职工社保等代扣代缴款	222,425.90	302,359.61
其他	10,482,585.36	7,523,562.04
合计	121,659,824.28	129,607,549.94

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

## 21、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位:元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	209,200,782.68	10,728,666.00	3,290,910.53	216,638,538.15	收到对因动拆迁引起的购建资产、人员安置及各类费用支出的补偿款
合计	209,200,782.68	10,728,666.00	3,290,910.53	216,638,538.15	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	209,200,782.68	10,728,666.00	3,290,910.53		216,638,538.15	与资产相关
合计	209,200,782.68	10,728,666.00	3,290,910.53		216,638,538.15	/

## 22、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

## 23、资本公积

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

其他资本公积为政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余。

## 24、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	66,568,906.47	-2,101,916.04		-525,479.01	-1,576,437.03		64,992,469.44
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	66,568,906.47	-2,101,916.04		-525,479.01	-1,576,437.03		64,992,469.44
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	66,568,906.47	-2,101,916.04		-525,479.01	-1,576,437.03		64,992,469.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

公司无其他说明。



**25、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,798,598.93			46,798,598.93
合计	46,798,598.93			46,798,598.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司未提取盈余公积。

**26、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	124,563,189.96	96,025,356.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	124,563,189.96	96,025,356.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,381,578.03	16,315,425.48
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	12,150,000.00	7,290,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	133,794,767.99	105,050,781.71

**27、 营业收入和营业成本**

√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	425,862,581.18	324,546,018.46	451,848,457.52	363,706,315.55
其他业务	18,442,651.00	2,855,889.62	17,566,801.15	6,188,355.93
合计	444,305,232.18	327,401,908.08	469,415,258.67	369,894,671.48

**28、 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	957,336.19	1,211,655.47
教育费附加	697,816.75	917,079.10
河道管理费		123,818.51
印花税	145,900.70	5,431.70
房产税	1,766,561.58	1,613,521.22
土地使用税	95,192.40	94,794.40
车船使用税	12,800.85	10,624.05
其他	15,000.00	21,000.00
合计	3,690,608.47	3,997,924.45

**29、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	31,651,332.00	29,991,464.11
租赁费	5,583,645.19	5,284,068.86
包装费	1,771,314.92	2,528,697.54
装卸运输费	1,139,483.56	1,046,094.47
保险费	223,208.59	302,504.14
差旅费	140,691.84	249,274.66
广告费	104,264.15	80,210.93
展览费（订货会费）	4,051.70	67,515.46
挑选整理费		5,873.55
其他费用	2,705,920.43	730,168.55
合计	43,323,912.38	40,285,872.27

**30、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	26,393,285.24	19,467,817.46
修理费	4,395,918.79	11,001,371.85
折旧费	3,930,862.43	3,946,240.41
水电费	1,229,068.40	1,010,634.96
租赁费	1,203,807.14	1,251,766.50
业务招待费	561,283.77	708,046.49
邮电费	546,485.54	560,184.24
审计诉讼注册费	439,069.05	1,316,273.13
办公用品费	401,603.70	278,341.46
咨询费	184,320.63	87,705.65
差旅费	178,330.96	311,611.39
董事会费	120,000.06	121,927.06
保险费	55,238.03	48,903.52
零星购置费	34,545.32	5,511.80
低值易耗品摊销	24,014.67	34,976.21
无形资产摊销费	13,459.20	13,459.20
书报杂志费	4,224.30	41,663.60
存货盘亏或盘盈	-246,795.12	-187,102.27
其他费用	1,670,072.30	1,695,467.33
合计	41,138,794.41	41,714,799.99

**31、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-586,448.59	-663,650.47
汇兑损益	-3,196,119.29	6,310,977.63
其他	820,734.84	618,312.53
合计	-2,961,833.04	6,265,639.69

其他说明：

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

**32、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	3,396,313.94	-5,918,771.71
二、存货跌价损失	-543,044.88	-714,833.64
合计	2,853,269.06	-6,633,605.35

其他说明：

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

**33、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-55,958.20	10,313.42
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-55,958.20	10,313.42

其他说明：

本报告期内，公司出售原中签的新股，相应的减少公允价值变动损益。

**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	-4,948,125.25	-742,029.45
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	279,172.31
可供出售金融资产等取得的投资收益	531,575.68	520,000.00
其他	2,515,178.09	1,952,219.18
合计	-1,342,261.72	2,009,362.04

其他说明：

报告期内，公司按投资比例确认的静安制药亏损同比增加；银行理财产品、中签新股、国债逆回购及股票分红等收益同比增加。

**35、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,485.73	5,420.80
合计	-2,485.73	5,420.80

其他说明：

√适用 □不适用

公司执行财政部于2017年12月25日发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。上年同期比较数据相应调整。

**36、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	3,290,910.53	7,298,777.70
上海市品牌奖励费	644,905.66	200,000.00
社保补贴	204,645.70	
税收返还	60,000.00	
培训补贴	4,300.00	
合计	4,204,761.89	7,498,777.70

其他说明：

□适用 √不适用

**37、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金罚款收入	150.00		150.00
其他	31,115.16	448,163.19	31,115.16
合计	31,265.16	448,163.19	31,265.16

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司执行财政部于2017年12月25日发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。上年同期比较数据相应调整。

**38、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
非流动资产报废损失	8,396.77	72,062.35	8,396.77
对外捐赠	30,000.00	30,000.00	30,000.00
罚款滞纳金	75.53	238.60	75.53
其他	500.00	500.00	500.00
合计	38,972.30	102,800.95	38,972.30

其他说明：

公司执行财政部于2017年12月25日发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。上年同期比较数据相应调整。

**39、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	10,286,692.53	7,798,003.22
递延所得税费用		
合计	10,286,692.53	7,798,003.22

## (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	31,654,921.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,913,730.48
子公司适用不同税率的影响	-8,536.45
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	1,077,231.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-153,991.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,698,253.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,156,511.59
所得税费用	10,286,692.53

## 40、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节“七/24、其他综合收益”。

## 41、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	586,448.59	657,773.57
收到押金	700,041.39	219,456.30
营业外收入、补助款等	235,450.85	398,163.19
经营性其他收入	2,905,864.61	2,611,278.50
合计	4,427,805.44	3,886,671.56

## (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	18,756,422.51	17,619,628.55
支付押金	549,788.00	464,866.00
营业外支出	30,075.53	30,238.60
经营性其他支出	1,082,598.18	4,385,694.40
合计	20,418,884.22	22,500,427.55

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 42、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	21,368,229.39	15,961,189.12
加：资产减值准备	2,853,269.06	-6,633,605.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,723,129.76	6,566,082.76
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	13,459.20	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）	2,485.73	66,641.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,396.77	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	55,958.20	-10,313.42
财务费用（收益以“-”号填列）	1,333.94	1,440.07
投资损失（收益以“-”号填列）	1,342,261.72	-2,009,362.04
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）	32,267,470.81	37,964,757.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,271,165.23	-11,571,598.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,578,098.54	-12,811,164.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,329,061.27	27,537,526.26
<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	174,849,326.33	129,626,798.96
减：现金的期初余额	163,048,301.79	135,619,604.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,801,024.54	-5,992,805.73

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	174,849,326.33	163,048,301.79
其中：库存现金	139,284.34	121,802.70
可随时用于支付的银行存款	174,698,462.26	162,919,878.75
可随时用于支付的其他货币资金	11,579.73	6,620.34
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	174,849,326.33	163,048,301.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 43、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			23,825.84
其中：美元	3,600.92	6.6166	23,825.84
应收账款			256,750,837.53
其中：美元	38,804,044.00	6.6166	256,750,837.53

## (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

## 44、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	216,638,538.15	递延收益/其他收益	3,290,910.53
上海市品牌奖励费	644,905.66	其他收益	644,905.66
社保补贴	204,645.70	其他收益	204,645.70
税收返还	60,000.00	其他收益	60,000.00
培训补贴	4,300.00	其他收益	4,300.00



**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**45、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

其他说明:

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

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海开开免烫制衣有限公司	40%	-21,442.56		4,440,194.46

## (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	10,069,614.84	2,162,546.52	12,232,161.36	1,131,675.21		1,131,675.21	10,104,180.91	2,245,949.37	12,350,130.28	1,196,037.74		1,196,037.74

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海开开免烫制衣有限公司	12,869,869.05	-53,606.39	-53,606.39	-518,041.24	9,332,588.22	-451,645.11	-451,645.11	753,028.39

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海鼎丰科技发展有限公司	上海	上海	投资业	44.44		权益法
上海静安制药有限公司(注)	上海	上海	制造业		42.42	权益法
苏州开开天德制衣有限公司	江苏	江苏	制造业	40.70		权益法

注: 2017 年 10 月经上海雷允上药业西区有限公司第六届第三十七次董事会会议审议通过, 同意拟向上海静安制药有限公司(以下简称“静安制药”)增资扩股。同为股东之一的上海华中经济发展总公司放弃此次同比例增资权。公司根据天源资产评估有限公司出具的天源评报字【2017】第 0494 号评估报告, 增资 400 万股, 实际出资 1,773.36 万元, 溢价 1,373.36 万元。本次增资后, 静安制药公司的注册资本从 2,500 万元增至 3,300 万元, 其中公司出资比例为 42.424%。

## (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	227,076,734.55	50,925,900.47	9,147,576.86	227,100,913.82	25,808,418.29	5,756,373.97
非流动资产		17,069,469.49	595,255.26		16,887,945.99	757,101.11
资产合计	227,076,734.55	67,995,369.96	9,742,832.12	227,100,913.82	42,696,364.28	6,513,475.08
流动负债	126,158.07	37,906,574.49	10,827,620.41	196,696.69	47,079,570.93	7,087,693.28
非流动负债						
负债合计	126,158.07	37,906,574.49	10,827,620.41	196,696.69	47,079,570.93	7,087,693.28
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	226,950,576.48	30,088,795.47	-1,084,788.29	226,904,217.13	-4,383,206.65	-574,218.20
按持股比例计算的净资产份额	100,866,922.88	12,764,870.59	-441,508.83	100,846,318.72	-1,753,282.66	-233,706.81
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	100,866,922.88	12,764,870.59		100,846,318.72		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		24,624,303.14	6,575.57		20,717,027.31	37,998.29
净利润	46,359.35	-995,197.88	-510,570.09	-28,957.68	-1,822,898.41	-1,511,168.87
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	46,359.35	-995,197.88	-510,570.09	-28,957.68	-1,822,898.41	-1,511,168.87
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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未 确认的损失
苏州开开天德制衣有限公司	-233,706.81	-207,802.02	-441,508.83

## (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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,019,848.92	5,603,173.44
可供出售金融资产	98,323,103.72	100,425,019.76
合计	104,342,952.64	106,028,193.20

3. 流动性风险

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

## 十一、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,019,848.92			6,019,848.92
1. 交易性金融资产	6,019,848.92			6,019,848.92
(1) 债务工具投资	6,000,000.00			6,000,000.00
(2) 权益工具投资	19,848.92			19,848.92
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	98,323,103.72			98,323,103.72
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	98,323,103.72			98,323,103.72
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	104,342,952.64			104,342,952.64
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产及可供出售金融资产期末公允价值是基于上海证券交易所以及深圳证券交易所 2018 年 6 月 29 日收盘价进行计量。

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

□适用 √不适用



## 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
上海第一西伯利亚皮货有限公司	其他
上海鸿翔百货有限公司	股东的子公司

**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	13,797,676.34	8,550,264.01
上海静安制药有限公司	采购商品	661,897.16	672,429.70

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	19,599,195.09	14,961,742.78
上海静安制药有限公司	销售商品	17,936.92	21,739.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鸿翔百货有限公司	房屋租赁	2,315,571.42	2,315,571.42
上海第一西伯利亚皮货有限公司	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	281,085.74

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海开开（集团）有限公司	4,752,966.75	47,529.67	4,071,556.86	40,715.57
应收账款	上海静安制药有限公司	3,300.00	33.00	1,512.00	15.12

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海静安制药有限公司	321,288.97	410,774.36
其他应付款	上海鼎丰科技发展有限公司	95,163,674.00	95,163,674.00

**7、 关联方承诺**适用 不适用**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	12,150,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,150,000.00

**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

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

(1) 关于与“张晨事件”有关的票据纠纷案

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

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

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

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

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

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

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

（2）2017年10月经上海雷允上药业西区有限公司第六届第三十七次董事会会议审议通过，同意拟向上海静安制药有限公司（以下简称“静安制药”）增资扩股。2017年11月，根据天源资产评估有限公司出具的天源评报字【2017】第0494号评估报告，截至2017年9月30日，静安制药股东的全部权益评估值为11,083.34万元，按照静安制药原注册资本2,500万股计算，每股权益评估值为4.4334元，评估增值主要原因为房屋建筑物及土地使用权市场价格上浮所致。2018年4月10日，公司将1,773.36万元增资款支付到静安制药指定账户。2018年5月，公司对参股企业静安制药进行增资扩股的相关手续已经全部完成。完成增资后，公司持股比例由40%变更为42.424%。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	256,750,837.53	96.98	256,750,837.53	100.00		253,553,384.30	96.54	253,553,384.30	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,998,596.77	3.02	185,762.87	2.32	7,812,833.90	9,084,941.98	3.46	103,681.56	1.14	8,981,260.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	264,749,434.30	100.00	256,936,600.40		7,812,833.90	262,638,326.28	100.00	253,657,065.86		8,981,260.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Falcon International Group Limited	256,750,837.53	256,750,837.53	100.00%	估计全额无法收回
合计	256,750,837.53	256,750,837.53	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,591,829.00	55,918.29	1.00%
1 年以内小计	5,591,829.00	55,918.29	1.00%
1 至 2 年	2,216,644.12	110,832.21	5.00%
2 至 3 年	190,123.65	19,012.37	10.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,998,596.77	185,762.87	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,279,534.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用



## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	256,750,837.53	96.98	256,750,837.53
第二名	2,407,751.88	0.91	24,077.52
第三名	1,229,550.00	0.46	12,295.50
第四名	860,858.00	0.33	8,608.58
第五名	817,600.00	0.31	40,880.00
合计	262,066,597.41	98.99	256,836,699.13

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	2.87	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	1.70	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,835,851.01	97.13	367,363.81	1.09	33,468,487.20	57,935,069.89	98.30	588,553.68	1.02	57,346,516.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	34,835,851.01	100.00	1,367,363.81		33,468,487.20	58,935,069.89	100.00	1,588,553.68		57,346,516.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	33,408,140.00	334,081.40	1.00%
1 年以内小计	33,408,140.00	334,081.40	1.00%
1 至 2 年	311,432.66	15,571.63	5.00%
2 至 3 年	86,071.00	8,607.10	10.00%
3 至 4 年	30,000.00	9,000.00	30.00%
4 至 5 年	207.35	103.68	50.00%
5 年以上			
合计	33,835,851.01	367,363.81	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 221,189.87 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4). 其他应收款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	34,030,000.00	57,430,000.00
押金\备用金\保证金	744,577.70	1,345,616.70
其他	61,273.31	159,453.19
合计	34,835,851.01	58,935,069.89

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	20,000,000.00	1年以内	57.41	200,000.00
第二名	往来款	13,000,000.00	1年以内	37.32	130,000.00
第三名	往来款	1,000,000.00	5年以上	2.87	1,000,000.00
第四名	押金\备用金\保证金	95,830.00	1-2年	0.28	4,791.50
第五名	押金\备用金\保证金	95,536.70	1-2年	0.27	4,776.84
合计		34,191,366.70		98.15	1,339,568.34

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	215,447,781.51	234,431.98	215,213,349.53	215,447,781.51	234,431.98	215,213,349.53
对联营、合营企业投资	202,631,039.56	100,000,000.00	102,631,039.56	202,663,388.74	100,000,000.00	102,663,388.74
合计	418,078,821.07	100,234,431.98	317,844,389.09	418,111,170.25	100,234,431.98	317,876,738.27

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海鼎丰科技发展有限公司（注1）	100,846,318.72			20,604.16					100,866,922.88	
苏州开开天德制衣公司										
广东中深彩融资担保投资有限公司（注2）	100,000,000.00								100,000,000.00	100,000,000.00
上海开开服饰有限公司	1,817,070.02			-52,953.34					1,764,116.68	
上海开开百货有限公司										
小计	202,663,388.74			-32,349.18					202,631,039.56	100,000,000.00
合计	202,663,388.74			-32,349.18					202,631,039.56	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，账面产生的收益主要来源于利息收入。本公司对其投资账面余额10,086.69万元，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：**

√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	23,101,133.49	19,705,119.22	7,712,416.67	6,159,945.96
其他业务	930,200.78		381,590.50	
合计	24,031,334.27	19,705,119.22	8,094,007.17	6,159,945.96

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,328,225.85	27,856,076.88
权益法核算的长期股权投资收益	-32,349.18	57,482.94
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	279,172.31
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	531,575.68	520,000.00
其他	2,515,178.09	1,952,219.18
合计	34,901,740.20	30,664,951.31

**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	-10,882.50	
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）	4,204,761.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	503,151.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	689.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,046,753.77	
所得税影响额	-735,768.24	
少数股东权益影响额	-23,895.31	
合计	6,984,810.80	

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	4.32	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91	0.06	0.06

**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：王强

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 16 日