

公司代码：600612 900905

公司简称：老凤祥 老凤祥 B

# 老凤祥股份有限公司 2015 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、众华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人石力华、主管会计工作负责人黄骅及会计机构负责人（会计主管人员）朱晓雯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经董事会审议的报告期利润分配预案：以公司2015年12月31日股本总数为基数，向股权登记日在册全体股东每10股派发9.60元现金红利（含税），本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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，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

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告第四节“管理层讨论与分析”有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件目录.....	196

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/老凤祥	指	老凤祥股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
实际控制人/黄浦区国资委/控股股东	指	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
老凤祥有限	指	控股子公司上海老凤祥有限公司
工美有限	指	全资子公司上海工艺美术有限公司
中铅有限	指	全资子公司中国第一铅笔有限公司
A 股	指	人民币普通股
B 股	指	境内上市外资股
众华会计	指	众华会计师事务所
报告期	指	2015 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 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	老凤祥股份有限公司
公司的中文简称	老凤祥
公司的外文名称	LAO FENG XIANG CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LFX
公司的法定代表人	石力华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周富良	夏敏
联系地址	上海市漕溪路270号1号楼606室	上海市漕溪路270号1号楼608室
电话	(021) 54480605	(021) 64833388-608
传真	(021) 54481529	(021) 54481529
电子信箱	cfp612@126.com	lfxxm@189.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市黄浦区南京西路190号四层、五层
公司注册地址的邮政编码	200003
公司办公地址	上海市漕溪路270号1号楼六楼
公司办公地址的邮政编码	200235
公司网址	http://www.chinafirstpencil.com
电子信箱	cfp612@126.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市漕溪路270号1号楼606室公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	老凤祥	600612	中国铅笔、第一铅笔
B股	上交所	老凤祥B	900905	中铅B股

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所
	办公地址	上海中山南路100号金外滩国际广场6楼
	签字会计师姓名	李文祥 凌晓静

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	35,712,372,882.39	32,835,018,058.80	8.76	32,984,655,674.48
归属于上市公司股东的净利润	1,117,351,693.38	939,899,401.66	18.88	889,854,673.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	926,792,390.07	850,113,127.90	9.02	732,045,165.59
经营活动产生的现金流量净额	956,729,899.41	2,579,291,609.85	-62.91	1,522,213,496.66
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	4,542,400,445.68	3,946,044,041.82	15.11	3,333,020,799.74
总资产	11,560,117,981.89	11,571,776,031.54	-0.10	9,337,458,956.22
期末总股本	523,117,764.00	523,117,764.00	-	523,117,764.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
--------	-------	-------	--------------	-------

基本每股收益（元/股）	2.1359	1.7967	18.88	1.7011
稀释每股收益（元/股）	2.1359	1.7967	18.88	1.7011
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.7717	1.6251	9.02	1.3994
加权平均净资产收益率（%）	26.09	25.56	增加0.53个百分点	28.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	21.64	23.12	减少1.48个百分点	23.62

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

#### 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	12,042,245,768.95	8,957,692,461.28	8,423,808,937.95	6,288,625,714.21
归属于上市公司股东的净利润	290,605,093.84	245,035,507.32	265,042,817.63	316,668,274.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	268,087,571.03	210,171,208.38	269,923,468.36	178,610,142.30
经营活动产生的现金流量净额	-332,893,227.39	1,100,551,171.36	-1,252,978,017.14	1,442,049,972.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注 (如适用)	2014 年金额	2013 年金额

非流动资产处置损益	10,680,222.34		-692,067.51	-25,593,238.02
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	2,738,654.62		10,281,929.65	1,424,630.64
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	65,458,438.41		73,804,323.54	51,118,685.09
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	41,701,476.05		18,357,914.43	7,817,332.42
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,654,768.93		38,962,179.73	189,476,122.91
其他符合非经常性损益定义的				

损益项目				
少数股东权益影响额	-16,616,289.83		-15,764,700.34	-11,085,283.00
所得税影响额	-69,057,967.21		-35,163,305.74	-55,348,741.92
合计	190,559,303.31		89,786,273.76	157,809,508.12

### 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,651,825.10	111,593,522.27	40,523,466.26	40,523,466.26
可供出售金融资产	343,992,171.66	278,967,767.68	-48,955,304.46	6,639,807.56
合计	424,643,996.76	390,561,289.95	-8,431,838.20	47,163,273.82

## 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

公司主要从事黄金珠宝首饰、工艺美术品、笔类文具制品的生产经营及销售，主营业务涵盖三大产业，一是以“老凤祥”驰名商标为代表的黄金珠宝首饰产业；二是以“工美”知名品牌为代表的工艺美术品产业；三是以中国名牌和“中华”著名商标为代表的笔类文具用品产业。其中以上海老凤祥有限公司为代表的公司黄金珠宝首饰核心产业集“研发、设计、生产和销售”于一体，拥有多家专业厂、子公司、研究所、典当行、拍卖行，从源头采购到设计、生产、销售，都有着丰富的经验和成熟的体系，是中国珠宝首饰业的龙头企业，营业收入占到公司总额的98%，利润占到公司总额的87%。

从行业情况看，2015年国际金价总体维持低位震荡运行，行业整体走势仍显疲弱，零售终端市场消费动力不足，产品同质化、低层次价格战的竞争趋势依然。据国家统计局发布的2015年社会消费品零售总额数据显示，限额以上单位的金银珠宝商品零售总额为3069亿元，同比增长7.3%，增幅较往年明显下降，总体上讲整个行业已进入微利期。据此，公司一方面坚持把国内专卖店的扩张放到首要位置，分区域推进老凤祥专卖店在全国各线城市的均衡布局；同时，加快中国香港地区及美国、加拿大等境外区域的拓展，扩大老凤祥品牌的影响力和辐射面，做大销售规模和市场占有率，逐步实现老凤祥品牌由国内品牌向国际品牌的转型。另一方面努力调整好产品结构，拉升“新七类”非金产品的销售比重，减缓对黄金饰品的依赖，增强抗风险能力，提高毛利水平。

### 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

不适用

### 三、 报告期内核心竞争力分析

1、品牌优势：品牌是老凤祥持续、健康发展的核心资产。创始于1848年的老凤祥，延续至今已168年，悠久的品牌历史，形成了独特的文化内涵、精湛的工艺技术及丰富的行业经验。在传承的基础上，老凤祥更是积极倡导创新和拓展精神，以“引领国内市场为主、重点突破国际市场”为策略，进而实现老凤祥品牌由国内品牌向国际品牌的转型、由传统的经典老字号品牌向经典与时尚兼具的品牌转型。老凤祥品牌的知名度、美誉度、忠诚度逐年稳步上升，处于同行业的领先地位。2015年，老凤祥品牌又荣列多项榜单：据世界品牌实验室数据显示，老凤祥的品牌价值已由2005年的16.05亿元上升到2015年的159.72亿元，连续11年蝉联世界品牌实验室“中国500最具价值品牌”排行榜；获全球著名调研机构BRANDZ最具价值中国品牌100强排名第60

位，中国珠宝首饰业位列第一；在国际知名财务机构——“德勤咨询”发布的全球奢侈品公司 50 强中，排名第 16 位；在中国企业家协会发布“中国企业 500 强”中，排名第 371 位；“上海企业 100 强排行榜”列第 29 位、上海制造业企业升至第 11 位。

2、规模优势：老凤祥集“研发、设计、生产和销售”于一体，遍及全国及境外的老凤祥银楼及销售网点多达 2957 家。此外，老凤祥还有效对接金交所、钻交所等首饰原料要素市场交易平台，形成较为齐全的首饰规模制造能力和产品系列。拥有“黄金、铂金、钻石、白银、白玉、翡翠、珍珠、有色宝石”等八大类首饰产品，并将玉雕艺术品、珐琅、高端 K 金镜架、工艺美术旅游纪念品等新门类纳入产品链，成为首饰行业产品门类最齐全且具规模优势的集团性企业，以此全面提高企业的抗风险能力和盈利能力。

3、人才优势：老凤祥在行业内拥有雄厚的人力资源，首饰专业高技能人才拥有量在全国同行业领先。2015 年，又有 15 位技艺人才喜获国家“贵金属首饰制作高级技师”技术职称。目前，企业拥有中国工艺美术大师 7 名，市级以上工艺美术大师 18 人，各类中、高级技师 87 人。老凤祥采用各类有效激励机制，力求健全和完善人才梯队建设，保持企业在设计、生产、营销和管理方面关键人才的稳定，首饰产品的获奖数和专利数行业领先，并形成了“产品开发—申请专利保护—推广运用”的良性循环。

4、营销网络优势：本着“立足上海、覆盖全国、面向世界”的营销网络建设方向，老凤祥加快了上海市内自营银楼布局的完善、加速了全国营销网络建设，并逐渐向国外拓展，形成了立体化的营销网络。截止 2015 年 12 月，新增连锁(加盟)专卖店 125 家，累计达到 1229 家。老凤祥银楼境外银楼网点的拓展也在稳步推进：2015 年香港专卖店(店中店)开业 4 家；同年 9 月老凤祥银楼加拿大首家专卖店开业，加上已经开业的老凤祥澳洲、美国专卖店，目前境外专卖店已发展到 7 家，这标志着老凤祥民族品牌向着“民族化、国际化、全球化”的发展战略迈出重要的一步。2015 年，上海老凤祥银楼总店等 5 家上海地区老凤祥银楼连锁店成为国内“境外旅客离境退税政策试点门店”。

附：2015 年度公司、品牌及产品所获部分荣誉

公司/品牌/产品	奖项	颁奖日期	颁奖者
老凤祥股份有限公司	2015 “上海轻工卓越品牌(产品)”称号	2015.4	上海市轻工业协会
	2015 上海企业 100 强(第 29 名)	2015.9	上海市企业联合会 上海市企业家协会 上海市经济团体联合会
	2015 上海制造业企业 50 强(第 11 名)	2015.9	上海市企业联合会 上海市企业家协会 上海市经济团体联合会
老凤祥有限	上海市著名商标	2015.1	上海市工商行政管理局
	中国黄金协会科技技术奖三等奖	2015.3	中国黄金协会
	13-14 年度上海市文明单位	2015.4	上海市人民政府
	中国 500 最具价值品牌证书	2015.6	世界品牌实验室
	企业信用评价 AAA 级信用企业	2015.11	上海虹诚征信
	零售业十大品牌	2015.11	中国珠宝玉石首饰行业协会
	全国实施卓越绩效模式先进企业	2015	中国质量协会
	“最具价值中国品牌 100 强”评选排名第 60 位，中国珠宝首饰业中位列第一	2015	全球知名调研机构 BRANDZ
	“全球规模最大的 50 家奢侈品公司”第十六名	2015	国际专业咨询公司德勤(Deloitte)
“中国企业 500 强排行榜”中排名 371 位	2015	中国企业家协会	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	金奖	2015.11.1	中国工艺美术协会 大师展组委会
工美有限	金奖	2015.11.1	中国工艺美术协会 大师展组委会
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	金奖	2015.3.28	中国工艺美术协会



上海老凤祥珐琅艺术有限公司	金奖	2015. 3. 28	中国工艺美术协会
老凤祥有限（大件组）	金奖	2015. 3. 28	中国工艺美术协会
中铅有限	中华牌 2014 年轻工品牌竞争力优势产品	2015	中国轻工业联合会
	“上海轻工卓越品牌（产品）”称号	2015	上海市轻工业协会

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年，面对世界经济深度调整，国际金价低位震荡，以及国内进入结构调整和发展动能转换关键阶段，市场消费动力严重不足，行业景气度不断走低，业内众多企业效益普遍滑坡的客观环境，公司坚持发展是硬道理的战略思路，因势而谋、因势而动、因势而进，充分发挥老凤祥黄金珠宝首饰这一核心产业的引擎作用，推动企业经济不断迈上新台阶，全年实现营业收入和利润总额持续增长，不仅超额完成董事会的年度预算目标，而且继续领跑全国珠宝首饰行业。

### 二、报告期内主要经营情况

2015 年，公司营业收入达到 357.12 亿元，完成董事会预算目标 341.40 亿元的 104.60%，比 2014 年实际完成值 328.35 亿元增长 8.76%；利润总额达到 19.01 亿元，完成董事会预算目标 16.89 亿元的 112.55%，比 2014 年实际完成值 16.41 亿元增长 15.84%；归属于上市公司净利润 11.17 亿元，完成董事会预算目标 9.74 亿元的 114.68%，比 2014 年实际完成值 9.40 亿元增长 18.83%。

2015 年公司经营的主要成效集中反映在以下方面：

#### （一）“十二五”规划划上圆满句号

“十二五”期间，公司以科学的发展观引导主营业务做优、做强、做大，更好的体现产业的集聚效应、产品的辐射水平，国内外市场的布局能力以及效益的放大功能。主动把握市场运行规律，精准施策、顺势而为，充分发挥“老凤祥”这一百年民族品牌的市场影响力，实现主要经济指标超预期增长。其中营业收入和利润总额两大核心指标比“十二五”规划确定的 250 亿元和 10 亿元预计目标分别增长 42.85%和 90.10%，继续成为全国首饰行业的领军企业。

#### （二）市场拓展再现新亮点

2015 年，公司坚持“统筹谋划、全面布局、整体推进、重点突破”的经营方针，努力实现品牌推广与市场拓展的有效对接；贴近时尚化、个性化、国际化的要求，推进老凤祥品牌的转型升级；紧跟我国城镇化发展步伐，加快加盟商队伍的“扩围”，不遗余力地拓展三、四线城市。在业内众多企业出现“关店潮”，实体店持续萎缩的情势下，逆势而上，不降反升，全年新增加盟店 125 家，累计达到 1229 家。加上已设立的 172 家自营银楼（专柜）和 1556 家经销网点，截止年末，老凤祥全国营销网络总量已达到 2957 家，同比净增 221 家。同时，海外市场布局加速推进，全年除老凤祥（加拿大）银楼顺利开张外，先后在香港的尖沙咀、旺角、弥敦道、上水等四处黄金地段又开设了三家银楼和一家店中店。至此老凤祥银楼在海外市场的分号已达到 7 家，其中仅香港三家银楼的总营业面积就超过 680 平方米。

#### （三）创新能力不断增强

2015 年，公司注重研究不同消费群体的时尚需求，加快产品创新节奏，糅合“传统与时尚、大众与精品、普通与主题”三大元素，先后推出动感镶嵌、婚嫁、节庆、硬金、玫瑰金等不同流派的系列产品，其中与交通大学共同研发的“硬金首饰”，赢得了不同区域、不同层次、不同群体消费者的认同，提升了老凤祥产品的传播力和市场号召力。全年老凤祥镶嵌首饰、有色宝石、银饰品销售量同比分别大幅增长 12.28%、39.93%、35.02%。

#### （四）盈利模式更加贴近市场

2015 年，公司针对全球金价波动频繁、操作难度系数增加的特征，坚持“主业为先”的理念，紧贴市场切实把控各项费用支出，确保全年销售、财务和管理三项期间费用占比基本控制在 3%左右的合理区间；多渠道从源头采购优质原料，降低进料成本；充分运用“T+D”等对冲工具，规避经营风险；采取“以量补价”策略，新增黄金销量 5.97 吨（全年总销量达到 95.71 吨，比上年同

期 89.74 吨增长 6.65%)，弥补了因市场黄金价格下挫带来的影响；密切关注黄金售价最佳调整窗口，把握市场主动权，加推适销对路的镶嵌首饰、银饰品等高附加值产品，增厚企业盈利；提振“东莞”生产基地产能，实现年加工量突破 30 吨目标，进一步推动“降本增效”，稳固供销一体化产业链。正是依靠了这些有针对性的举措，促使了公司盈利模式的大为改观，逆境中赢得利润增幅高于营收增幅的良好业绩，还分别刷新历史记录，令业界刮目相看。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	35,712,372,882.39	32,835,018,058.80	8.76
营业成本	32,717,537,599.56	29,954,658,220.07	9.22
销售费用	551,835,270.47	562,346,074.01	-1.87
管理费用	443,712,629.50	412,371,069.13	7.60
财务费用	156,863,270.72	179,111,778.74	-12.42
经营活动产生的现金流量净额	956,729,899.41	2,579,291,609.85	-62.91
投资活动产生的现金流量净额	-20,695,982.40	-101,449,837.56	79.60
筹资活动产生的现金流量净额	-844,206,978.06	-631,010,829.75	-33.79
研发支出	38,102,628.62	21,658,577.86	75.92

#### 1. 收入和成本分析

- (1) 营业收入本年发生数比上年发生数增加 **2,877,354,823.59** 元，增加比例为 **8.76%**；营业成本本年发生数比上年发生数增加 **2,762,879,379.49** 元，增加比例为 **9.22%**，增加原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司珠宝首饰收入增长，成本随收入增长而同步增长所致
- (2) 销售费用本年发生数比上年发生数减少 **10,510,803.54** 元，减少比例为 **1.87%**，减少原因为：主要系本公司下属子公司老凤祥有限公司广告费、差旅费、办公费下降所致。
- (3) 管理费用本年发生数比上年发生数增加 **31,341,560.37** 元，增加比例为 **7.60%**，增加原因为：主要系本公司及其下属子公司工资及附加、办公费、差旅费、保险费、租赁费上升所致。
- (4) 财务费用本年发生数比上年发生数减少 **22,248,508.02** 元，减少比例为 **12.42%**，减少原因为：主要系本公司下属子公司本年利息收入增加、利息支出减少、银行手续费减少所致。
- (5) 经营活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数减少比例为 **62.91%**，减少原因为：主要系由于随着公司规模的扩大，为适应销售规模，购买商品、接受劳务、税费等经营支出有所上升，其上升幅度大于销售商品、提供劳务收到的现金的增量，导致经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少。
- (6) 投资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数增加比例为 **79.60%**，增加原因为：主要系收回投资、取得投资收益、处置固定资产收回的现金比去年同期大幅增加所致。
- (7) 筹资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数减少比例为 **33.79%**，减少原因为：主要系取得借款收到的现金增长幅度小于偿还债务所支付的现金的增长幅度，分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期有所增加。
- (8) 研发支出本年发生数比上年发生数增加比例为 **75.92%**，增加原因为：主要系研发支出比去年同期增长所致。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年

				年增减 (%)	年增减 (%)	增减(%)
(1) 笔类	427,944,040.11	296,625,041.42	30.69	7.45	10.65	减少 2.00 个 百分点
(2) 物业管理	2,341,196.10		100.00	-36.58	-	
(3) 铅笔 机械				-100	-100	
(4) 化工 原料	28,967,261.02	19,544,887.20	32.53	3.82	4.47	减少 0.42 个 百分点
(5) 珠宝 首饰	25,998,619,096.76	23,347,498,888.34	10.20	2.67	2.73	减少 0.05 个 百分点
(6) 黄金 交易	4,309,273,852.50	4,234,076,774.86	1.75	57.25	54.11	增加 2.01 个 百分点
(7) 工艺 品销售	167,043,416.61	150,884,456.19	9.67	-9.98	8.4	减少 15.32 个 百分点
(8) 拍卖 佣金	20,336,220.50		100.00	103.32	-	
(9) 商贸	76,552,575.94	70,847,718.12	7.45	0.61	5.38	减少 4.20 个 百分点
合计	31,031,077,659.54	28,119,477,766.13	9.38	7.88	8.29	减少 0.34 个 百分点

主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减(%)
(1) 笔类	427,944,040.11	296,625,041.42	30.69	7.45	10.65	减少 2.00 个 百分点
(2) 珠宝 首饰	25,998,619,096.76	23,347,498,888.34	10.20	2.67	2.73	减少 0.05 个 百分点
(3) 黄金 交易	4,309,273,852.50	4,234,076,774.86	1.75	57.25	54.11	增加 2.01 个 百分点
(4) 工艺 品销售	167,043,416.61	150,884,456.19	9.67	-9.98	8.40	减少 15.32 个 百分点
(5) 商贸	76,552,575.94	70,847,718.12	7.45	0.61	5.38	减少 4.20 个 百分点
(6) 其他	51,644,677.62	19,544,887.20	62.16	24.09	1.42	增加

						8.47 个百分点
合计	31,031,077,659.54	28,119,477,766.13	9.38	7.88	8.29	减少 0.34 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	30,700,731,178.05	27,835,183,657.32	9.33	7.72	8.20	减少 0.41 个百分点
国外销售	330,346,481.49	284,294,108.81	13.94	25.37	17.17	增加 6.02 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

单位：公斤

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
黄金	97,606.58	95,710.57	11,011.64	9.96	6.65	-10.83
铂金	2,268.44	2,187.38	621.85	-1.70	-5.29	0.01

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
(1) 笔类	料、工、费	296,625,041.42	1.05	268,080,170.30	1.03	10.65	
(2) 铅笔机械	料、工、费	0.00	0.00	563,005.18	0.00	-100.00	
(3) 化工原料	料、工、费	19,544,887.20	0.07	18,709,010.87	0.07	4.47	
(4) 珠宝首饰	料、工、费	23,347,498,888.34	83.03	22,726,400,163.64	87.52	2.73	
(5) 黄金交易	料、工、费	4,234,076,774.86	15.06	2,747,518,339.70	10.58	54.11	
(6) 工艺品销售	料、工、费	150,884,456.19	0.54	139,197,243.17	0.54	8.40	
(7) 商贸	料、工、费	70,847,718.12	0.25	67,227,650.02	0.26	5.38	
合计		28,119,477,766.13	100.00	25,967,695,582.88	100.00	8.29	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
(1)笔类	料、工、费	296,625,041.42	1.05	268,080,170.30	1.03	10.65	
(2)珠宝首饰	料、工、费	23,347,498,888.34	83.03	22,726,400,163.64	87.52	2.73	
(3)黄金交易	料、工、费	4,234,076,774.86	15.06	2,747,518,339.70	10.58	54.11	
(4)工艺品销售	料、工、费	150,884,456.19	0.54	139,197,243.17	0.54	8.40	
(5)商贸	料、工、费	70,847,718.12	0.25	67,227,650.02	0.26	5.38	
(6)其他	料、工、费	19,544,887.20	0.07	19,272,016.05	0.07	1.42	
合计		28,119,477,766.13	100.00	25,967,695,582.88	100.00	8.29	

## 2. 费用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	551,835,270.47	562,346,074.01	-1.87	销售费用本年发生数比上年发生数减少10,510,803.54元，减少比例为1.87%，减少原因为：主要系本公司下属子公司老凤祥有限公司广告费、差旅费、办公费下降所致。
管理费用	443,712,629.50	412,371,069.13	7.60	管理费用本年发生数比上年发生数增加31,341,560.37元，增加比例为7.60%，增加原因为：主要系本公司及其下属子公司工资及附加、办公费、差旅费、保险费、租赁费上升所致。
财务费用	156,863,270.72	179,111,778.74	-12.42	财务费用本年发生数比上年发生数减少

				22,248,508.02 元，减少比例为 12.42%，减少原因为：主要系本公司下属子公司本年利息收入增加、利息支出减少、银行手续费减少所致。
--	--	--	--	--

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	38,102,628.62
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	38,102,628.62
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.11
公司研发人员的数量	116
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.46
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### 情况说明

2015 年完成各类新产品开发 316 项，对应产品收入 81.8 亿元，占营业收入 357.12 亿元的 22.91%。公司专利申请数达 108 项；企业授权专利 114 项，目前企业拥有发明专利共计 9 项。

### 4. 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	956,729,899.41	2,579,291,609.85	-62.91	经营活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数减少比例为 62.91%，减少原因为：主要系由于随着公司规模扩大，为适应销售规模，购买商品、接受劳务、税费等经营支出有所上升，其上升幅度大于销售商品、提供劳务收到的现金的增量，导致经营活动产生的现金流

				量净额比去年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-20,695,982.40	-101,449,837.56	79.60	投资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数增加比例为 79.60%，增加原因为：主要系收回投资、取得投资收益、处置固定资产收回的现金比去年同期大幅增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-844,206,978.06	-631,010,829.75	-33.79	筹资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数减少比例为 33.79%，减少原因为：主要系取得借款收到的现金增长幅度小于偿还债务所支付的现金的增长幅度，分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期有所增加。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

## 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	111,593,522.27	0.97	80,651,825.10	0.70	38.36	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产年末数比年初数增加 30,941,697.17 元，增加比例为 38.36%，增加原因为：主要系本

						公司下属子公司上海工艺美术有限公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加所致。
应收账款	456,271,721.95	3.95	266,608,959.77	2.30	71.14	应收账款年末数比年初数增加189,662,762.18元,增加比例为71.14%,增加原因为:主要系本公司下属孙公司上海老凤祥银楼有限公司应收账款增加所致。
预付账款	58,487,486.22	0.51	92,478,900.35	0.80	-36.76	预付账款年末数比年初数减少33,991,414.13元,减少比例为36.76%,减少原因为:主要系本公司下属孙公司上海老凤祥翡翠珠宝有限公司预付账款减少所致。
其他应收款	54,932,478.74	0.48	21,326,199.92	0.18	157.58	其他应收款年末数比年初数增加33,606,278.82元,增加比例为157.58%,增加原因为:主要系本公司下属孙公司老凤祥珠宝(香港)有限公司其他应收款增加所致。
其他流动资产	5,046,479.65	0.04	480,826.30	0.00	949.54	其他流动资产年末数比年初数增加4,565,653.35元,增加比例为949.54%,增加原因为:主要系本公司下属子公司中国第一铅笔有限公司出口退税增加所致。



在建工程	2,761,669.42	0.02	6,543,531.83	0.06	-57.80	在建工程年末数比年初数减少3,781,862.41元,减少比例为57.80%,减少原因为:主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司装修工程减少所致。
递延所得税资产	49,606,496.17	0.43	38,007,102.00	0.33	30.52	递延所得税资产年末数比年初数增加11,599,394.17元,增加比例为30.52%,增加原因为:本公司下属孙公司老凤祥珠宝(香港)有限公司、老凤祥珠宝美国有限公司期末递延所得税资产增加所致。
预收账款	778,285,112.74	6.73	1,311,111,965.05	11.33	-40.64	预收账款年末数比年初数减少532,826,852.31元,减少比例为40.64%,减少原因为:本公司下属孙公司上海老凤祥银楼有限公司期末预收货款减少所致。
应交税费	319,611,159.53	2.76	153,421,264.57	1.33	108.32	应交税费年末数比年初数增加166,189,894.96元,增加比例为108.32%,增加原因为:主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司和下属孙公司上海老凤祥钻石加工中心有限公司期末应交所得税增加所致。
其他应付款	190,987,046.40	1.65	320,493,221.56	2.77	-40.41	其他应付款年末数比年初数减少129,506,175.16

						元，减少比例为40.41%，减少原因为：主要系下属子公司上海工艺美术有限公司期末其他应付款减少所致。
专项应付款	361,972.98	0.00	539,152.22	0.00	-32.86	专项应付款年末数比年初数减少177,179.24元，减少比例为32.86%，减少原因为：主要系下属子公司上海工艺美术有限公司本期减少专项应付款所致。

#### (四)行业经营性信息分析

##### 1、“慢增长”是未来珠宝行业发展的“新常态”

与其他许多行业相同，黄金珠宝行业也在经受“经济增长速度换挡期、结构调整阵痛期、前期刺激政策消化期”三期叠加的巨大挑战。在经历了2013年的“中国大妈抢金”风潮以及十多年超常规发展之后，2014年被喻为黄金珠宝首饰业“黄金时代”的结束，之后产能过剩的矛盾开始凸显。据国家统计局发布的2015年社会消费品零售总额数据显示，限额以上单位的金银珠宝商品零售总额为3069亿元，同比增长7.3%，增幅较往年明显下降，总体上讲整个行业已进入微利期。

“慢增长”客观上已成为未来珠宝行业发展的主基调。

##### 2、中国黄金珠宝市场前景依然充满希望

我国“十三五”规划纲要明确表示未来五年要实现全面建成小康社会的目标，到2020年国内生产总值和城乡居民人均收入比2010年翻一番；实现一亿左右农业转移人口和其他常住人口在城镇落户，到2020年常住人口城镇化率达到60%，户籍人口城镇化率达到45%，这将会有力刺激消费，给中国珠宝行业带来长期利好。

2015年，中国黄金消费量为985.90吨，与2014年同期相比增加了34.81吨，增长3.66%。而且，中国黄金市场完全开放只有13年的时间，民间储金还远远不够。据世界黄金协会远东地区董事总经理郑良豪估算，中国民众目前黄金拥有量以及世界人均拥有量相比尚有很大差距。中国民众还有很强烈的购金需求，“中国的实物黄金市场远未饱和”。此外，中国的铂金、钻石、翡翠、白玉、珍珠、有色宝石等销售与高峰时相比尽管也有一定下滑，但销售总量仍处于世界前列，市场前景依然广阔。

另据中国珠宝玉石首饰行业协会统计预测：中国珠宝行业目前零售总额5000亿元的蛋糕还会增大。从消费端的角度来看，每年1300多万对新婚的刚需，各种传统节庆和纪念日的需求，以及个性化生活的需要，珠宝行业的消费需求还是稳健的。从供给端的角度来看，产品的创新不仅可以扩大原有的消费市场，还可以创造出全新的消费市场，更会激发巨大的消费潜力。因此从整个行业的发展趋势来看，前景依然充满希望。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

序号	被投资单位名称	年初余额	增减变动	期末余额	增减率(%)	在被投资单位持股比例(%)
1	上海制笔零件一厂 月浦分厂	308,465.80	8,002.44	316,468.24	2.59	50.00
合计		308,465.80	8,002.44	316,468.24	2.59	

## (1) 重大的股权投资

不适用

## (2) 重大的非股权投资

不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

## (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600824	益民集团	7188052	63,254,857.60	56.68	23,289,388.15
2	股票	600628	新世界	1200000	21,708,000.00	19.45	3,483,359.26
3	股票	000554	泰山石油	997600	12,340,312.00	11.06	-4,609,564.03
4	基金	162501	德盛稳健	3261741.62	4,811,068.89	4.31	1,420,715.62
5	股票	000887	中鼎股份	200000	4,720,000.00	4.23	7,998,942.03
6	港股	3333	恒大地产	400000	2,285,463.84	2.05	289,469.90
7	港股	C	花旗集团	3000	1,020,034.01	0.91	-61,104.74
8	港股	0417	谢瑞麟	246000	474,015.92	0.42	-149,027.53
9	股票	601211	国泰君安	13000	310,700.00	0.28	55,770.00
10	股票	601985	中国核电	25,000	238,500.00	0.21	153,750.00
期末持有的其他证券投资				/	430,570.00	0.39	329,905.00
合计				/	111,593,522.27	100.00	32,201,603.66

## (2) 持有其他上市公司股权情况

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 (%)	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
600837	海通证券	10,000,000.00	<5	2,298,902.00	-56,828,857.44	可供出售金融资产	法人股
601328	交通银行	24,458,863.00	<5	4,340,905.56	-4,340,905.56	可供出售金融资产	法人股
000166	申万宏源	1,942,492.00	<5		11,551,170.36	可供出售金融资产	法人股
600830	香溢融通	419,991.00	<5		662,632.55	可供出售金融资产	法人股
600637	东方明珠	270,400.00	<5	12,755.16	655.63	可供出售金融资产	法人股
合计		37,091,746.00	/	6,652,562.72	-48,955,304.46	/	/

**(六) 重大资产和股权出售**

不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

## 1 成立子公司，合并范围增加

2015年3月，本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司在加拿大投资70加元成立三级子公司老凤祥珠宝加拿大有限公司（注册资本100加元）。

2015年12月，本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司在重庆拟投资1,275万元成立三级子公司老凤祥（重庆）首饰有限公司（注册资本2,500万元），出资尚未到位，该子公司于2015年12月9日领取营业执照。

2015年6月，本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司在上海投资825万元成立三级子公司上海老凤祥金镶玉饰品有限公司（注册资本1,500万元），该子公司于2015年6月24日领取营业执照。

## 2. 公司控股的二级子公司经营业绩情况

单位：万元 币种：人民币

二级子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业收入增减率%	利润总额	利润总额增减率%
上海工	制造业	10000	88260	64089	68794	-0.10	23601	123.90

艺美有限公司									
上海依贝德实业公司	制造业	341	32	-894	0	-	1	-56.68	
上海老凤祥有限公司	制造业	20492	907344	297233	3505931	8.80	166701	8.67	
上海长城笔业有限公司	制造业	1488	4695	4378	2210	-10.72	16	-79.87	
中国第一铅笔有限公司	制造业	4274	59758	19060	35753	-4.94	14941	2.64	
上海古雷马轻量化有限公司	制造业	1000	2249	1554	4929	3.58	315	-5.97	
上海益凯有限公司	制造业	200	247	214	39	48.85	1	44.44	
上海铅笔机械制造有限公司	制造业	174	610	610	0	-100.00	21	-92.21	
上海申嘉文教用品有限公司	制造业	337	13336	8666	591	2.44	20	1669.10	
上海中铅贸易有限公司	商业	50	578	165	345	-12.71	27	-26.98	
上海中铅制笔零件有限公司	制造业	180	200	199	407	-73.03	3	-95.58	
上海畅灵进出口有限公司	商业	465	485	480	49	-13.23	7	31.66	
中国第一铅笔桦甸有限公司	制造业	2000	5390	2972	6431	18.91	759	-37.58	
上海中铅文具有限公司	商业	100	8900	688	25664	7.93	920	-282.10	

司								
中国第一铅笔方正有限公司	制造业	950	2625	1590	5614	-14.09	61	11.70

## (3) 公司控股的主要三级子公司（资产规模在 5000 万元以上）经营业绩情况

单位：万元 币种：人民币

二级子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业收入增减率%	利润总额	利润总额增减率%
上海老凤祥银楼有限公司	商业	3,000	137,837	51,066	2,222,935	2.90	41,296	-17.55
上海老凤祥首饰研究所有限公司	制造业	1,615	60,342	17,417	193,647	-0.76	8,205	-6.62
上海老凤祥珠宝有限公司	制造业	1,500	52,911	13,876	588,790	14.56	6,741	2.78
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	制造业	3,500	52,589	19,694	110,732	10.04	14,008	32.80
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	制造业	3,000	49,331	9,527	22,386	-8.37	3,628	-46.98
老凤祥珠宝(香港)有限公司	制造业	15,851	22,948	14,116	7,138	15.94	-2,969	-4,976.56
老凤祥河南首饰有限公司	商业	1,500	13,270	6,031	232,252	1.04	3,502	-8.97
上海老凤祥首饰银楼有限公司	商业	500	11,721	3,559	34,960	1.74	2,106	15.01
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	制造业	3,000	11,526	5,197	9,791	188.98	2,816	389.59

司								
上海三星文教实业有限公司	制造业	500	11,125	- 802	405	27.30	-337	-23.71
老凤祥(山东)首饰有限公司	商业	2,500	10,744	5,119	184,543	9.13	2,698	4.99
中国第一铅笔泗洪木业有限公司	典当业	1,500	9,574	731	6,591	4.46	169	8,434.68
老凤祥首饰(武汉)有限公司	商业	300	8,260	418	19,739	-8.92	36	-83.25
上海老凤祥典当有限公司	典当业	5,000	8,248	6,136	5,310	18.44	654	-45.32
中国第一铅笔泗洪有限公司	制造业	2,000	5,618	3,446	8,525	53.56	1,810	44.66
上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司	制造业	1,790	5,140	4,417	2,281	-9.19	1,823	198.91
老凤祥珠宝美国有限公司	商业	3,075	5,056	- 523	1,817	107.26	-2,105	-2.72

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

##### 1、多元化发展态势正在兴起

随着珠宝首饰行业的进入门槛降低，名牌杂牌纷呈、各方资本云集，既有国际大牌在国内一二线城市开设专卖店，也有著名百年老店、民族品牌在全国各地打点结网，抢占市场；既有港资品牌继续攻城略地、占据市场“半壁江山”，也有过去代加工的厂商开始成为终端零售供货商；既有各种中小电商、微商、个体从业者纷至沓来，也有像马云、黄光裕等大佬也已开始进军珠宝首饰业……。

“互联网+珠宝”，“倒闭、并购、新三板”，“原创、定制”、“传承、创新、转型”等行业新现象层出不穷。再加之珠宝专业市场和珠宝销售网点的过剩，大多数单店销售业绩的下降，原来礼品市场中的大单骤减，互联网+珠宝分流了实体店的人气……整个行业呈现多元化、充分竞争的

展态势。

### 2、产品同质化、低层次价格战的竞争趋势依然

珠宝首饰是一个珠宝文化的产业，是一个发现美、创造美、传播美的行业，是一个理应包含设计、工艺、文化等高附加值的行业。但从目前整个行业来看，依然较多地存在产品同质化与大打价格战的现象。珠宝市场的产品同质化与低价恶性竞争，是一个被不断提及却又不断被忽视的问题。这种现象，不利于整个行业健康、理性地朝提升品牌、工艺、文化、创意和产品价值的方向发展。

### 3、创造新供给、释放新需求

2016 年面对困难与机遇，如何全面贯彻落实中央经济工作会议提出的“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”的总要求；如何主动适应经济发展新常态，坚持“稳中求进”的总基调，去积极促进“创造新供给、释放新需求”；如何激发珠宝首饰企业生存的活力、发展的动力；这都需要业内企业认真研究、思考、分析、决策的严峻课题。相信在激烈的市场竞争过程中，只有那些牢牢把握新机遇，增强发展动力和活力，积极开展个性化定制、柔性化生产，在“增品种、提品质、创品牌”上取得突破的品牌企业，才能保持有效益、可持续的增长。

## (二) 公司发展战略

公司将以“共进、共赢、共享”的企业理念，“做优、做强、做大”老凤祥品牌，与股东、客户、员工携手发展；继续以创新、务实的经营思维，突出珠宝首饰核心主业，积极带动工艺美术产业协调发展，实现文教产业稳定发展；继续以中国首饰行业龙头企业和中国民族首饰业第一品牌作为品牌发展目标，强化“立足上海、覆盖全国、走向世界”和“引领国内市场为主、重点突破国际市场”的企业发展战略。进而实现老凤祥品牌由国内品牌向国际品牌的转型、由传统的经典品牌向经典与时尚兼具的品牌方向拓展。

## (三) 经营计划

2016 年，是“十三五”规划开局之年，虽然我国经济发展长期向好的基本面没有变，但是国内外发展环境依然错综复杂，经济运行中的一些深层次问题和矛盾不断出现，下行压力依然不小。反映到珠宝首饰行业，未来一段时期需求端观望情绪还将持续，业内低价恶性竞争和产品同质化竞争会愈演愈烈，势必将进一步压缩企业盈利空间，整个行业的困难期远未过去。从国际上看，由于全球范围内产出能力过剩，全要素生产率下滑等因素叠加，今年世界经济仍将艰难复苏。尤其值得关注的是，美国经济的复苏程度都将增加未来美元指数、人民币汇率以及国际金价走势的不确定性，并直接影响到全行业黄金珠宝销售的供求平衡。在如此严峻的客观背景下，老凤祥今年乃至今后五年能否经受得住市场考验，能否延续发展态势，必将备受市场瞩目。

为此，新的一年我们一定要全面贯彻落实中央经济工作会议提出的有关精神，始终把自身发展放在维护广大投资者利益这个大局中去思考、去谋划，在市场风云变幻中把握好变与不变的辩证关系，主动适应经济发展新常态，坚持“稳中求进”总基调，面对国际国内两个市场，高擎“老凤祥”品牌这面大旗，保持战略定力，增强发展动力和活力，推动企业经济有质量、有效益、可持续的增长，为“十三五”起好步开好局。

**基于上述经营预算目标，2016 年公司董事会将重点做好以下五大方面的工作：**

**一是抓住市场命脉不松懈。**市场是老凤祥“安身立命”之本，市场空间是靠打拼出来的。2016 年我们要在大环境不利的条件下，要继续坚持敢想、敢做、敢突破的发展理念，更加敬畏市场，尊重规律，打破常规，再靠前一步，推进营销创新，捕捉机会，深耕市场，提高渠道的拓展力和把控力，努力促使零售与批发、自营与加盟齐头并进。重点瞄准以重庆、江西等人口密集的中西部市场以及东北市场和华南市场，挖掘潜在的消费动能，扩大市场占有率，以此提高“老凤祥”品牌在全国珠宝首饰市场的渗透力，全年加盟店增量不少于 100 家。并继续复制河南、山东模式，组建 1-2 家合资经营公司，做大销售“蛋糕”。海外市场拓展的重心要放在香港市场，在去年已开出的 3 家银楼 1 家店中店的基础上，优选好的地段，年内争取再开出 3-5 家门店，用不到 5 年的时间使门店数量达到 10 家以上，初步形成“老凤祥”品牌在香港市场的集聚效应。

**二是依靠产品创新为发展提供不竭动力。**未来老凤祥供给侧结构调整改革和国际化战略实施都有赖于产品创新能力的提升。2016 年我们要紧盯市场消费需求趋势，坚持“三个结合”，持续加大研发投入，不断丰富产品储备，巩固产品的先发优势，增强市场投放的有效性。其中金饰品



的款式设计一定要满足多层次的个性化需求，充分体现国际最新的时尚设计元素，为“老凤祥”品牌增添新的“含金量”。七个大类的非金饰品要增强与市场需求的“契合度”，以“新、奇、特”为研发特色，形成“人无我有、人有我新、人新我精”产品集群，并加快市场的投放节奏，在差异化竞争中领先一步，成为市场新的“卖点”，同时为释放过高的足金饰品占比“减压”。特别是随着今年“迪士尼”乐园开门迎客，面对每年约 1500 万客流的巨大商机，我们一定要积极争取“迪士尼”相关产品特许经营权，尽快设计和推出一批全新包装的且具有老凤祥特色的“迪士尼”卡通形象主题产品，涵盖珉琅、金镶玉、玉雕、珊瑚等多门类产品，争取在这块潜力巨大的旅游纪念品市场多分得“一杯羹”。

**三是全面提高内部管控的执行力。**内控体系建设是上市公司治理的“必修课”，必须敬终如始，持续推进，善作善成，久久为功，每年上一个台阶。2016 年我们要求公司上下针对“发展与规范、创新与继承、内生性增长与外延式拓展、分散与集聚”四大关系，寻找影响可持续发展的“短板”问题，以解决问题为导向确定对策措施，释放风险隐患，补齐内部管控中存在的“短板”问题。重点要引导各级子公司加强投融资、对外担保、投资理财等行为的风险管控。加强对关键业务流程的规范化运作，制定有效的管理制度，把制度、规矩挺在前面。延伸管控区域，尽快对海外企业建立一套有效的控制手段，绝不“留白”。加紧上市公司内部财务通用数据平台建设，为管理层提供及时有效的数据，提升管理能级。

**四是精心编制好“十三五”规划。**未来五年，老凤祥的发展任重道远，广大投资者对此寄予厚望。2016 年我们一定要立足行业现状，打破传统的思维定势，用发展新理念谋篇布局，高起点地规划好新五年发展纲要。公司层面要相应建立规划编制领导小组和工作小组，分别由董事长和总经理统领，确保整个规划编制过程科学化、民主化，凝聚各方共识，在充分论证的基础上形成最具可操作性的经营目标、重点发展项目、重点管理工作。新的五年规划要始终以“创新发展”和“转型升级”为主轴，补好发展中的短板问题，着力激发新的发展动能；着力改革不适应市场竞争的体制和机制；着力运用资本市场融资功能做大产业规模；着力依靠各要素集成创新打造新的经济增长点；着力构建以人为核心的创新平台，进而引领“老凤祥”迈上更高的台阶。

**五是不断优化人力资源结构。**老凤祥的发展源自于对人力资源的高度重视。2016 年我们要树立“以人才为资本，以待遇吸引人，以感情留住人，以事业造就人”的用人理念，持续加大人力资源投入力度；以“团结、高效、专业、勤勉”为导向，加强人才的引进和培养；不断优化人才结构，做好管理团队、技术团队、营销团队人才的梯队建设，充分发挥薪酬分配体系的激励保障作用，为实现公司战略目标提供人才支撑。

说明：上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### (四) 可能面对的风险

##### 1、金价与汇率波动风险

黄金饰品是老凤祥销售的主体产品，占有相当高的比重。美元走强与美元加息是影响黄金原料市场价格的一大因素。经历 2015 年探底，由于受国际金融形势动荡和地缘政治、军事冲突影响，全球有色金属探底回升，出于避险需求，目前金价也已渐入升势，预计 2016 国际金价波幅会进一步加大，由此无疑会增加企业经营的风险。而且老凤祥作为一家正在向国际市场拓展的公司，汇率波动的风险也会给企业的发展带来更多的不确定性。

##### 2、市场低迷与产能过剩的风险

面临社会经济不景气的大环境，以及产品同质化、行业创新乏力、过剩危机与价格战的加剧，外围资金的不断进入与搅局，各种新型销售模式的加入，实体店的销售将面临巨大挑战。2016 年的黄金珠宝市场将面临市场低迷和激烈竞争的双重压力。

##### 3、存货管理风险

珠宝行业的存货主要为黄金、铂金、白银、钻石、翡翠等原材料，以及镶嵌首饰、贵金属首饰等库存商品。黄金原材料及自营店产品铺货导致库存商品数量增加，如果销售不畅、周转天数增加，可能存在因黄金价格下跌带来存货价值的风险，也可能带来存货管理上的风险。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

《公司章程》中规定了公司现金分红政策，主要内容为：第一、公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性与稳定性。公司分红回报规划应当着眼于公司的长远和可持续发展，综合考虑公司经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素。第二、公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司将积极采取现金方式分配股利，经公司董事会提议，股东大会批准，公司每年分配的现金红利不少于当年归属于上市公司股东净利润的百分之三十(包括中期现金分红)。第三、公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。第四、公司不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事、监事会发表意见后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。第五、公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时，应重新报经董事会、股东大会批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因。第六、公司独立董事应对利润分配预案发表独立意见并公开披露。第七、向境内上市外资股股东支付股利，以人民币计价及公告，并以外币支付。

根据 2015 年盈利状况，公司将每股派发人民币 0.96 元现金红利，现金分红的数额占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 44.94%；本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需股东大会审议批准。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2015 年	0	9.60	0	502,193,053.44	1,117,351,693.38	44.94
2014 年	0	9.00	0	470,805,987.60	939,899,401.66	50.09
2013 年	0	8.60	0	449,881,277.04	889,854,673.71	50.56

公司 2015 年度利润分配或资本公积金转增股本预案：

1、拟以 2015 年 12 月 31 日总股本 523117764 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 9.60 元(含税)，总金额为 502193053.44 元 (B 股红利按 2015 年度股东大会召开日中国人民银行公布的美元兑换人民币中间价折算)。派发后公司未分配利润余额为 56975553.88 元，结转下一年度。

2、2015 年度不进行资本公积金转增股本。

3、公司独立董事陶华祖、郑卫茂对 2015 年度利润分配预案发表如下独立意见：公司 2015 年度利润分配预案的决策程序、利润分配的形式和比例符合有关法律法规和《公司章程》的规定；公司 2015 年度利润分配预案充分考虑了公司盈利情况、现金流状态及资金需求等各种因素，不存在损害中小股东利益的情形，符合公司经营现状，有利于公司的持续、稳定、健康发展；同意 2015 年度利润分配预案，并同意将该议案提交股东大会审议。

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	黄浦区国资委	黄浦区国资委关于 2010 年重大资产重组 (以下简称“本次交易”) 交易所涉权属瑕疵和特殊类型房地产的承诺: 黄浦区国资委对本次交易标的资产所涉的权属瑕疵、特殊类型的房地产作出相关承诺, 包括对 1 处权属存在瑕疵的房地产(北京西路 311 号) 及三类	黄浦区国资委作了未设置期限的兜底承诺, 无限期地保证因本次交易标的资产所涉的权属瑕疵、特殊类型房地产而给本公司带来的一切损失履行现金补偿义务。	否	是		

			特殊类型的房地产(划拨用地江川东路 783 号,空转用地漕溪路 260 号、广东路 434 号底层前间、广东路 438 号底层前间、福佑路 239 号 102、105、402 及 4 楼屋顶、上南路 3300 号、侯家路 26 号、漕溪路 258 弄 26 号,承租公有非居住用房南京东路 432-438 号底部房屋、金陵东路 327 号底层房屋、南京东路 353 号底层、第三层、第八层部分房屋、番禺路 801 弄 13 号					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>102-104 底层房 屋、豫园 老路 14 号底层、 二层阁 楼房屋、 南京东 路 432-438 号房屋、 江西中 路 105 号房屋、 河南中 路 279 号底部 房屋)未 设置承 诺期限, 无限期 地保证 该等房 地产在 未能保 持现状 而给本 公司带 来损失 时履行 现金补 偿义务。 同时,黄 浦区国 资委作 了未设 置期限 的兜底 承诺,无 限期地 保证因 本次交 易标的 资产所 涉的权 属瑕疵、 特殊类 型房地 产而给 本公司</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			带来的一切损失履行现金补偿义务。					
--	--	--	------------------	--	--	--	--	--

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	175
境内会计师事务所审计年限	24

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所	35

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

### 六、面临暂停上市风险的情况

#### (一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

### 八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

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

## 十一、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0.00
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													298,443.60
报告期末对子公司担保余额合计（B）													298,443.60
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													298,443.60
担保总额占公司净资产的比例（%）													65.70
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													87,146.80
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													71,323.58
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
工银瑞信基金管理有限公司	工银货币482002	200,000,000	2015-9-1	2015-9-21	浮动收益	200,000,000	360,869.03	是		否	否	
工银瑞信基金管理有限公司	工银货币482002	100,000,000	2015-9-30	2015-11-2	浮动收益	100,000,000	316,712.33	是		否	否	
工银瑞信基金管理有限公司	工银货币482002	50,000,000	2015-9-30	2015-11-3	浮动收益	50,000,000	167,808.22	是		否	否	
工银	工银货币	50,000,000	2015-9-30	2015-11-4	浮动	50,000,000	172,602.74	是		否	否	



瑞信基金管理有限公司	482002				收益							
工银瑞信基金管理有限公司	工银货币482002	100,000,000	2015-10-12	2015-10-22	浮动收益	100,000,000	105,479.45	是		否	否	
工银瑞信基金管理有限公司	工银货币482002	100,000,000	2015-10-12	2015-10-23	浮动收益	100,000,000	111,819.67	是		否	否	
合计	/	600,000,000	/	/	/	600,000,000	1,235,291.44	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0.00						
委托理财的情况说明						2015年7月29日，老凤祥股份有限公司（以下简称“公司”）召开的第八届董事会第七次会议审议通过了《关于控股子公司上海老凤祥有限公司（以下简称“老凤祥有限”）使用短暂闲置的自有资金开展委托理财业务的议案》；2015年8月27日，公司2015年第一次临时股东大会批准了这一议案，同意老凤祥有限分别与中国工商银行上海市华山路支行和工银瑞信基金管理有限公司签订《中国工商银行“财智快线”业务服务协议》和《工银瑞信基金管理有限公司高端客户服务内容备忘录》，老凤祥有限使用短暂闲置的自有资金，在确保生产经营需要和资金安全的前						

	提下申购工银瑞信货币市场基金，最高限额不超过人民币12亿元。
--	--------------------------------

**2、委托贷款情况**

适用 不适用

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

不适用

**十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响**

适用 不适用

**十三、重大关联交易**

适用 不适用

**十四、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十五、积极履行社会责任的工作情况****(一) 社会责任工作情况**

公司重视履行社会责任，规范运作，合法经营，足额缴纳各项税费。力争为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展需要，充分兼顾经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展的相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

本报告期公司不披露社会责任报告。

**(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明**

不适用

**十六、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

不适用

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

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

不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

不适用

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

不适用

#### (二) 现存的内部职工股情况

不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,196
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,269
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内	期末持股数	比例	持	质押或冻结情况	股东

(全称)	增减	量	(%)	有有限售条件股份数量	股份状态	数量	性质
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	0	220,171,793	42.09	0	无	0	国家
Golden China Master Fund	0	15,593,813	2.98	0	未知		未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	-389,042	12,816,274	2.45	0	未知		未知
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	0	10,621,529	2.03	0	未知		未知
招商证券香港有限公司	+325,463	10,115,042	1.93	0	未知		未知
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	+55,445	8,935,604	1.71	0	未知		未知
中国平安人寿保险股份有限公司—东证资管—平安人寿委托投资1号定向资产管理计划	+599,952	8,604,986	1.64	0	未知		未知
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	+575,049	7,796,576	1.49	0	未知		未知
东方证券股份有限公司	+559,100	5,983,651	1.14	0	未知		未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	+48,479	4,321,231	0.83	0	未知		未知
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			
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	220,171,793		人民币普通股	220,171,793			
Golden China Master Fund	15,593,813		境内上市外资股	15,593,813			
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	12,816,274		境内上市外资股	12,816,274			
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	10,621,529		境内上市外资股	10,621,529			
招商证券香港有限公司	10,115,042		境内上市外资股	10,115,042			
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	8,935,604		境内上市外资股	8,935,604			
中国平安人寿保险股份有限公司—东证资管—平安人寿委托投资1号定向资产管理计划	8,604,986		人民币普通股	8,604,986			

交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	7,796,576	人民币普通股	7,796,576
东方证券股份有限公司	5,983,651	人民币普通股	5,983,651
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	4,321,231	人民币普通股	4,321,231
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,上海市黄浦区国有资产监督管理委员会与其他9名股东无关联关系,不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;除Golden China Master Fund与GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND为一致行动关系外,未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

控股股东黄浦区国资委是上海市黄浦区政府的专门机构,负责执行国家和上海市有关国有(集体)资产管理的方针、政策和法律、法规,并结合区的实际情况,研究制定具体的实施意见;负责区属国有资产的基础管理;依法负责产权交易的管理、监督和协调;持有本区上市公司国有股股权,并负责上市公司国有股股权的管理,包括国有股权的设置、增资配股、资产置换、国有股减持等审核工作。负责国有资产的运营、重组、国有股权的转让和红利收益的收缴;国有不良不实资产的核销;国有企业的改革、改制方案的审定等。

#### 1 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

#### 2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

#### 3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
石力华	董事长	男	59	2014年6月16日	2017年6月15日	10,783	10,783	0		92.8357	否
臧蕙玲	副董事长	女	52	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		71.561775	否
汤意平	副董事长兼总经理	男	59	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		92.8357	否
黄骅	董事兼副总经理、财务总监	男	46	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		92.5896	否
陶华祖	独立董事	男	63	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		6.0000	否
郑卫茂	独立董事	男	52	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		6.0000	否
王伟民	监事长	男	60	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		0	是
史亮	副监事长	男	54	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		123.4231	否
朱巍	监事	男	44	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		17.5558	否
陈伟鸣	职工监事	男	57	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		25.4900	否

2015 年年度报告

曹东明	职工监事	男	49	2014 年 6 月 16 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		30.1900	否
李刚昶	副总经理	男	57	2014 年 6 月 16 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		187.2278	否
王永忠	副总经理	男	44	2014 年 6 月 16 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		88.7563	否
辛志宏	市场总监	男	61	2014 年 6 月 16 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		187.2278	否
张心一	总工艺师	男	57	2015 年 4 月 24 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		184.2278	否
周富良	董事会秘书兼董事会办公室主任	男	56	2014 年 6 月 16 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		47.8361	否
合计	/	/	/	/	/	10,783	10,783	0	/	1,253.757475	/

姓名	主要工作经历
石力华	曾任公司副董事长兼总经理。2014 年 6 月 16 日起任公司董事长。现任公司党委副书记、兼任老凤祥有限总经理。
臧蕙玲	曾任黄浦区国资委党委副书记、主任，区集资委主任。2014 年 6 月 16 日起任公司副董事长。现任公司党委书记。
汤意平	曾任公司董事，2010 年 10 月 11 日起任公司副董事长。2014 年 6 月 16 日起任公司副董事长兼总经理。现兼任工美有限董事长。
黄骅	最近 5 年一直担任公司副总经理、财务总监、董事。现兼任中铅有限总经理，兼任中铅有限、中国第一铅笔桦甸有限公司、上海中铅文具有限公司执行董事。
陶华祖	2014 年 6 月 16 日起任公司独立董事。现被聘任为中国国际经济贸易仲裁委员会、上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）、上海仲裁委员会仲裁员。
郑卫茂	2014 年 6 月 16 日起任公司独立董事。现任上海海事大学经济管理学院讲师。
王伟民	曾任黄浦区国资委党委书记、调研员。2014 年 6 月 16 日起任公司监事长。现任黄浦区国资委正处级干部。
史亮	2010 年 10 月 27 日起任公司监事。2011 年 6 月 7 日起任公司副监事长。现任公司党委副书记、纪委书记。
朱巍	2011 年 6 月 7 日起任公司监事。现任中铅有限财务部副部长。
陈伟鸣	2014 年 6 月 16 日起任公司职工监事。现任工美有限综合办公室主任。
曹东明	2011 年 6 月 7 日起任公司职工监事。现任公司审计监察部部长。
李刚昶	2010 年 10 月 11 日起担任公司副总经理。最近 5 年一直担任老凤祥有限董事、副总经理。现兼任工美有限总经理。



王永忠	最近 5 年一直担任公司副总经理。现兼任中铅有限副总经理，兼任全资子公司中国第一铅笔方正有限公司、上海益凯物业有限公司董事长、全资子公司上海长城笔业有限公司、上海铅笔机械制造有限公司执行董事、控股子公司上海古雷马化轻有限公司董事长。
辛志宏	2010 年 10 月 11 日起任公司副总经理。2014 年 6 月 16 日起任公司市场总监。最近 5 年一直担任老凤祥有限董事、常务副总经理。
张心一	2015 年 4 月 24 日起任公司总工艺师。现分别兼任公司技术创意管理中心主任和老凤祥有限总工艺师。
周富良	最近 5 年一直担任公司董事会秘书。现兼任公司董事会办公室主任。

**(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王伟民	黄浦区国资委	正处级干部	2011 年 10 月	

**(二) 在其他单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑卫茂	上海海事大学	经济管理学院讲师	--	--

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司内部薪酬制度，按本人职务确定，并结合其年终经营目标达标情况，经董事会核准后发放。独立董事报酬执行股东大会决议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位和考核目标完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	12,537,574.75 元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	12,537,574.75 元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张心一	总工艺师	聘任	增补

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	22
主要子公司在职员工的数量	2,461
在职员工的数量合计	2,483
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	616
销售人员	1,275
技术人员	151
财务人员	85
行政人员	356
合计	2,483
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生及本科	369
大专	665
中专及高中	926
合计	1,960

### (二) 薪酬政策

公司实行岗位绩效工资制，根据岗位价值、技能和业绩进行薪酬分配，形成吸引人才和留住人才的机制，以推进公司总体发展战略的实现。按照国家政策和公司规定，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

### (三) 培训计划

公司根据发展需要，采取内部培训与外部培训相结合的方式开展员工培训，内部培训主要侧重于一线操作员工，提升员工的岗位技能水平；外部培训主要侧重于管理、技术等岗位人员，以提升业务能力，促进公司管理水平和研发能力的不断提升。

### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	1442375.80 小时
劳务外包支付的报酬总额	49861371.79 元

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的运行规范、有效，维护了投资者和公司的利益。公司的治理状况基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 6 月 23 日	决议登载于上交所网站临 2015-009 公告	2015 年 6 月 25 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 8 月 27 日	决议登载于上交所网站临 2015-016 公告	2015 年 8 月 29 日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
石力华	否	4	4	0	0	0	否	2
臧蕙玲	否	4	3	0	0	1	否	2
汤意平	否	4	3	0	1	0	否	0
黄 骅	否	4	4	0	0	0	否	2
陶华祖	是	4	4	0	0	0	否	2
郑卫茂	是	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

不适用

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

报告期内公司董事会下设专门委员会充分履行了职责。其中，审计委员会对年报编制工作进行了全程监督、对半年度报告和季度报告进行了预审，提名委员会对增补高管事项进行了审核，薪酬与考核委员会对公司高管薪酬发放进行了审核，战略委员会对公司投资项目、委托理财事项、资产收购项目进行了预审。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议，同意公司内部控制评价报告。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面能保证独立、并能保持自主经营能力。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划  
不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司目前对高管人员的考评主要是根据其业务实绩和工作表现进行绩效评价，主要流程包括自我述职、董事会薪酬与考核委员会审核、董事会批准等。公司今后将根据经营发展情况进一步完善高管激励机制。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司 2015 年度内部控制评价报告于 2016 年 4 月 28 日刊登在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

公司聘请的众华会计师事务所对公司 2015 年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

内部控制审计报告于 2016 年 4 月 28 日刊登在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>) 上。

是否披露内部控制审计报告：是

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

众会字(2016)第 2632 号

#### 老凤祥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的老凤祥股份有限公司(以下简称老凤祥股份)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是老凤祥股份管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，老凤祥股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了老凤祥股份 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

李文祥

中国注册会计师

凌晓静

中国，上海

二〇一六年四月二十六日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2015 年 12 月 31 日

编制单位：老凤祥股份有限公司

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		4,728,123,356.75	4,632,247,308.97
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		111,593,522.27	80,651,825.10
衍生金融资产			
应收票据			122,182.00
应收账款		456,271,721.95	266,608,959.77
预付款项		58,487,486.22	92,478,900.35
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		54,932,478.74	21,326,199.92
买入返售金融资产			
存货		4,914,241,649.73	5,136,351,114.09
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,046,479.65	480,826.30
流动资产合计		10,328,696,695.31	10,230,267,316.50
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		278,967,767.68	343,992,171.66
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		316,468.24	308,465.80
投资性房地产		289,011,906.80	285,375,151.79
固定资产		408,648,429.80	455,307,305.45
在建工程		2,761,669.42	6,543,531.83
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		107,719,665.58	135,312,445.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		94,388,882.89	76,662,540.55
递延所得税资产		49,606,496.17	38,007,102.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,231,421,286.58	1,341,508,715.04

资产总计		11,560,117,981.89	11,571,776,031.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,833,305,129.76	2,939,308,321.31
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		1,830,085,131.15	2,013,101,597.72
预收款项		778,285,112.74	1,311,111,965.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,901,044.81	2,676,815.68
应交税费		319,611,159.53	153,421,264.57
应付利息		21,390,677.03	19,846,547.54
应付股利		21,480.16	21,480.16
其他应付款		190,987,046.40	320,493,221.56
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,976,586,781.58	6,759,981,213.59
<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		361,972.98	539,152.22
预计负债			
递延收益		45,921,272.80	48,472,454.56
递延所得税负债		110,602,711.96	133,398,882.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		156,885,957.74	182,410,489.39
负债合计		6,133,472,739.32	6,942,391,702.98
<b>所有者权益</b>			
股本		523,117,764.00	523,117,764.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		510,375,784.75	515,065,408.76
减：库存股			



其他综合收益		180,016,648.22	225,516,326.13
专项储备			
盈余公积		335,262,880.82	279,767,305.71
一般风险准备			
未分配利润		2,993,627,367.89	2,402,577,237.22
归属于母公司所有者权益合计		4,542,400,445.68	3,946,044,041.82
少数股东权益		884,244,796.89	683,340,286.74
所有者权益合计		5,426,645,242.57	4,629,384,328.56
负债和所有者权益总计		11,560,117,981.89	11,571,776,031.54

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：老凤祥股份有限公司

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		587,689,656.24	498,335,517.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,751,577.60	22,144,700.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,191,500.00	6,496,100.00
预付款项		68,453.42	107,513.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款		272,368,771.76	272,368,771.76
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		888,069,959.02	799,452,602.92
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		278,791,376.54	344,949,500.08
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,066,921,556.60	1,066,921,556.60
投资性房地产		140,481,471.10	145,790,888.14
固定资产		15,941,030.42	16,912,409.11
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		214,078.62	383,801.67
递延所得税资产		5,927,297.34	5,918,147.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,508,276,810.62	1,580,876,302.94
资产总计		2,396,346,769.64	2,380,328,905.86
<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		1,191,116.31	1,191,116.31
预收款项		964,851.71	734,208.69
应付职工薪酬			
应交税费		5,899,622.19	2,679,692.51
应付利息			
应付股利		21,480.16	21,480.16
其他应付款		10,589,872.23	15,330,120.43
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,666,942.60	19,956,618.10
<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			
递延所得税负债		58,175,144.26	75,398,775.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,175,144.26	75,398,775.79
负债合计		76,842,086.86	95,355,393.89
<b>所有者权益：</b>			
股本		523,117,764.00	523,117,764.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		778,457,847.28	778,457,847.28
减：库存股			
其他综合收益		172,466,889.26	222,085,481.90
专项储备			
盈余公积		286,293,574.92	230,797,999.81
未分配利润		559,168,607.32	530,514,418.98
所有者权益合计		2,319,504,682.78	2,284,973,511.97

负债和所有者权益总计		2,396,346,769.64	2,380,328,905.86
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		35,712,372,882.39	32,835,018,058.80
其中：营业收入		35,712,372,882.39	32,835,018,058.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,095,732,487.13	31,341,035,365.49
其中：营业成本		32,717,537,599.56	29,954,658,220.07
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			
营业税金及附加		215,463,473.16	203,101,043.93
销售费用		551,835,270.47	562,346,074.01
管理费用		443,712,629.50	412,371,069.13
财务费用		156,863,270.72	179,111,778.74
资产减值损失		10,320,243.72	29,447,179.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		11,055,427.97	17,073,882.44
投资收益（损失以“－”号填列）		38,958,839.16	7,930,920.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,002.44	18,522.35
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,666,654,662.39	1,518,987,496.17
加：营业外收入		242,559,251.61	128,582,921.54
其中：非流动资产处置利得		11,031,455.12	617,063.74
减：营业外支出		8,027,167.31	6,226,556.13
其中：非流动资产处置损失		351,232.78	1,309,131.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,901,186,746.69	1,641,343,861.58
减：所得税费用		479,548,114.19	413,043,442.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,421,638,632.50	1,228,300,418.63
归属于母公司所有者的净利润		1,117,351,693.38	939,899,401.66
少数股东损益		304,286,939.12	288,401,016.97
六、其他综合收益的税后净额		-41,102,353.34	123,733,409.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-45,499,677.91	123,663,415.96
（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		-45,499,677.91	123,663,415.96
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		-48,955,304.46	123,721,005.67
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		3,455,626.55	-57,589.71
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,397,324.57	69,993.59
七、综合收益总额		1,380,536,279.16	1,352,033,828.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,071,852,015.47	1,063,562,817.62
归属于少数股东的综合收益总额		308,684,263.69	288,471,010.56
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.1359	1.7967
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.1359	1.7967

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		23,114,778.99	24,335,838.70
减：营业成本		6,688,690.84	6,418,805.92
营业税金及附加		4,215,770.11	4,301,656.24
销售费用			
管理费用		16,278,679.25	16,622,797.11
财务费用		1,265,962.27	-7,382,724.51
资产减值损失		36,600.00	-1,368,457.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,736,402.50	665,342.20
投资收益（损失以“-”号填列）		570,882,219.91	479,421,261.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		562,774,893.93	485,830,364.45
加：营业外收入		343,660.80	25,544.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,940,922.40	230,000.00
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		561,177,632.33	485,625,908.65
减：所得税费用		6,221,881.28	2,910,943.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		554,955,751.05	482,714,964.74
五、其他综合收益的税后净额		-49,618,592.64	123,555,924.60
（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		-49,618,592.64	123,555,924.60
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		-49,618,592.64	123,555,924.60
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		505,337,158.41	606,270,889.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 合并现金流量表 2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,578,687,766.01	42,970,408,375.03
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		64,546,945.97	62,446,254.79
收到其他与经营活动有关的现金		243,427,128.89	351,147,196.24

经营活动现金流入小计		44,886,661,840.87	43,384,001,826.06
购买商品、接受劳务支付的现金		41,807,733,162.40	38,752,700,844.38
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		621,943,324.58	628,684,558.79
支付的各项税费		1,033,090,367.72	960,594,527.25
支付其他与经营活动有关的现金		467,165,086.76	462,730,285.79
经营活动现金流出小计		43,929,931,941.46	40,804,710,216.21
经营活动产生的现金流量净额		956,729,899.41	2,579,291,609.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		28,150,225.77	7,435,284.25
取得投资收益收到的现金		39,104,131.40	12,161,795.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,578,124.38	1,310,345.75
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		97,832,481.55	20,907,425.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,937,776.09	95,362,869.98
投资支付的现金		55,590,687.86	26,994,393.50
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		118,528,463.95	122,357,263.48
投资活动产生的现金流量净额		-20,695,982.40	-101,449,837.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		73,521,985.46	15,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		73,521,985.46	15,600,000.00
取得借款收到的现金		4,523,796,196.47	5,025,308,321.31
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		4,597,318,181.93	5,040,908,321.31
偿还债务支付的现金		4,629,799,388.02	4,885,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		811,369,179.05	785,876,691.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		167,161,018.37	149,341,518.92
支付其他与筹资活动有关的现金		356,592.92	1,042,460.00
筹资活动现金流出小计		5,441,525,159.99	5,671,919,151.06
筹资活动产生的现金流量净额		-844,206,978.06	-631,010,829.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,049,108.83	-2,154,659.50

五、现金及现金等价物净增加额		95,876,047.78	1,844,676,283.04
加：期初现金及现金等价物余额		4,632,247,308.97	2,787,571,025.93
六、期末现金及现金等价物余额		4,728,123,356.75	4,632,247,308.97

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		70,249,716.84	97,041,639.69
经营活动现金流入小计		70,249,716.84	97,041,639.69
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		50,690,682.28	49,624,836.99
支付的各项税费		7,713,115.03	7,241,832.49
支付其他与经营活动有关的现金		12,569,753.00	25,755,943.28
经营活动现金流出小计		70,973,550.31	82,622,612.76
经营活动产生的现金流量净额		-723,833.47	14,419,026.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		16,663,572.74	350,214.94
取得投资收益收到的现金		570,882,219.91	479,421,261.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		587,559,792.65	479,771,476.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		455,508.26	370,978.72
投资支付的现金		18,006,852.84	29,040,233.94
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		18,462,361.10	29,411,212.66
投资活动产生的现金流量净额		569,097,431.55	450,360,263.49
<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			
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		479,114,365.73	449,881,277.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		479,114,365.73	449,881,277.04

筹资活动产生的现金流量净额		-479,114,365.73	-449,881,277.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		94,906.01	-1,645,426.00
五、现金及现金等价物净增加额		89,354,138.36	13,252,587.38
加：期初现金及现金等价物余额		498,335,517.88	485,082,930.50
六、期末现金及现金等价物余额		587,689,656.24	498,335,517.88

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯



**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	523,117,764.00				515,065,408.76		225,516,326.13		279,767,305.71		2,402,577,237.22	683,340,286.74	4,629,384,328.56
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	523,117,764.00				515,065,408.76		225,516,326.13		279,767,305.71		2,402,577,237.22	683,340,286.74	4,629,384,328.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-4,689,624.01		-45,499,677.91		55,495,575.11		591,050,130.67	200,904,510.15	797,260,914.01
(一) 综合收益总额							-45,499,677.91				1,117,351,693.38	308,684,263.69	1,380,536,279.16
(二)所有者投入和减少资本					-4,689,624.01							66,586,376.55	61,896,752.54
1. 股东投入的普通股												66,586,376.55	66,586,376.55
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					-4,689,624.01								-4,689,624.01

2015 年年度报告

(三) 利润分配									55,495,575.11		-526,301,562.71	-174,366,130.09	-645,172,117.69
1. 提取盈余公积									55,495,575.11		-55,495,575.11		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-470,805,987.60	-174,366,130.09	-645,172,117.69
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	523,117,764.00				510,375,784.75		180,016,648.22		335,262,880.82		2,993,627,367.89	884,244,796.89	5,426,645,242.57

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	523,117,764.00				515,723,707.26		101,852,910.17		231,495,809.24		1,960,830,609.07	535,383,569.68	3,868,404,369.42
加: 会计政策变更													

2015 年年度报告

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	523,117,764.00			515,723,707.26		101,852,910.17		231,495,809.24		1,960,830,609.07	535,383,569.68	3,868,404,369.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-658,298.50		123,663,415.96		48,271,496.47		441,746,628.15	147,956,717.06	760,979,959.14
(一)综合收益总额						123,663,415.96				939,899,401.66	288,471,010.56	1,352,033,828.18
(二)所有者投入和减少资本				-658,298.50							15,215,838.50	14,557,540.00
1. 股东投入的普通股											15,215,838.50	15,215,838.50
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				-658,298.50								-658,298.50
(三)利润分配								48,271,496.47		-498,152,773.51	-155,730,132.00	-605,611,409.04
1. 提取盈余公积								48,271,496.47		-48,271,496.47		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-449,881,277.04	-155,730,132.00	-605,611,409.04
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	523,117,764.00				515,065,408.76		225,516,326.13		279,767,305.71		2,402,577,237.22	683,340,286.74	4,629,384,328.56

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	523,117,764.00				778,457,847.28		222,085,481.90		230,797,999.81	530,514,418.98	2,284,973,511.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,117,764.00				778,457,847.28		222,085,481.90		230,797,999.81	530,514,418.98	2,284,973,511.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-49,618,592.64		55,495,575.11	28,654,188.34	34,531,170.81
（一）综合收益总额							-49,618,592.64			554,955,751.05	505,337,158.41
（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											

2015 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								55,495,575.11	-526,301,562.71	-470,805,987.60	
1. 提取盈余公积								55,495,575.11	-55,495,575.11		
2. 对所有者（或股东）的分配									-470,805,987.60	-470,805,987.60	
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	523,117,764.00				778,457,847.28		172,466,889.26	286,293,574.92	559,168,607.32	2,319,504,682.78	

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	523,117,764.00				778,457,847.28		98,529,557.30		182,526,503.34	545,952,227.75	2,128,583,899.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,117,764.00				778,457,847.28		98,529,557.30		182,526,503.34	545,952,227.75	2,128,583,899.67

2015 年年度报告

	64.00				47.28		57.30		503.34	227.75	,899.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							123,555,924.60		48,271,496.47	-15,437,808.77	156,389,612.30
（一）综合收益总额							123,555,924.60			482,714,964.74	606,270,889.34
（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									48,271,496.47	-498,152,773.51	-449,881,277.04
1. 提取盈余公积									48,271,496.47	-48,271,496.47	
2. 对所有者（或股东）的分配										-449,881,277.04	-449,881,277.04
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	523,117,764.00				778,457,847.28		222,085,481.90		230,797,999.81	530,514,418.98	2,284,973,511.97

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

老凤祥股份有限公司(以下简称“本公司”)原名中国第一铅笔股份有限公司,为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年经上海市人民政府经济委员会沪经企(1992)277 号文和上海市外国投资工作委员会沪外资委批字(92)第 493 号文批准设立。2009 年 7 月 30 日更名为老凤祥股份有限公司,并取得由上海市工商行政管理局颁发的 310000400026404 号《企业法人营业执照》。

本公司注册地址为上海市黄浦区南京西路 190 号四层、五层。本公司经营范围为生产经营金银制品、珠宝、钻石与相关产品及设备,工艺美术品(文物法规定的除外)、旅游工艺品与相关产品及原料,文教用品与相关原料及设备;从事上述商品的批发、零售、佣金代理(拍卖除外)及进出口业务;物业管理;自有房产租赁;典当、拍卖(只限已批准的子公司经营);以独资、合资、合作经营形式投资兴办鼓励类、允许类企业。(涉及专项规定、质检、安检管理等要求的,需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务)【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报告的批准报出日:2016 年 4 月 26 日。

#### 2. 合并财务报表范围

1 本公司报表期末即 2015 年 12 月 31 日纳入合并范围子公司及孙公司共 61 户,具体披露内容详见附注。

2 本公司本年度合并范围与上年度相比,二级子公司未发生变化,新增 3 户三级子公司,具体披露内容详见附注。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

经本公司评估,自本报告期末起的 12 个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 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:

#### 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

## 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合

并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3 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  
在编制个别财务报表时，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。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，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；

- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末

的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6 特殊交易会计处理

### (1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2. 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 2. 金融资产的分类

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

### (3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### (4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

## 3. 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

## 5. 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 6. 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 7. 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资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的

各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 8. 金融资产减值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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超过 12 个月
成本的计算方法	本公司金融资产初始确认按取得时按支付对价和相关交易费用初始确认为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

## 11. 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额达到或超过应收款项账面余额的 15%且单项金额在 1,000 万以上的应收款项视为单项金额重大的应收款项
------------------	---



单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备
----------------------	---

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合	不计提坏账准备

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)	5%	5%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据该款项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

## 12. 存货

### 1. 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、物资采购、委托加工物资、包装物和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 2. 发出存货的计价方法

原材料按计划成本入账，发出时以当月材料成本差异率分摊差异将计划成本调整为实际成本；其他存货按实际成本入账，发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

### 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

### 4. 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 13. 划分为持有待售资产

## 14. 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 2. 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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为基础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。
- 4) 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) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方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。投资方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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

(3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

(4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

(5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### (6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

### 15. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	8-50年	5%	1.9%至11.875%

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	5-50年	5%-10%	1.9%至19%
机器设备	直线法	3-22年	2%-15%	4.32%至31.67%
运输工具	直线法	3-15年	4%-10%	6.33%至31.67%
办公设备	直线法	2-20年	4%-10%	4.75%至47.5%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 17. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### 18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### 19. 生物资产

#### 20. 油气资产

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、专利权、著作权等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 40-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件按受益年限 3-10 年平均摊销。专利权按法律规定的有效年限 20 年平均摊销。著作权按合资经营合同约定期限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 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；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 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；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22. 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	按预计受益期间分期平均摊销	1. 42-10 年
租金	按照租赁期限平均摊销	5-20 年

其他	按预计受益期间分期平均摊销	2-5 年
----	---------------	-------

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### 1. 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2. 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。



公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### **(3)、辞退福利的会计处理方法**

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### **(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 25. 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26. 股份支付

### 1. 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

## 1. 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

## 2. 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和未完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### 29. 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

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，

按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

## 34. 其他

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、6%及3%
消费税	应纳税销售额	5%及10%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税、消费税税额	1%、5%及7%
企业所得税	应纳税所得额	26%、25%、20%、16.5%、及15%

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
上海中铅制笔零件有限公司	20%
上海益凯物业有限公司	20%
上海畅灵进出口有限公司	20%
老凤祥珠宝(香港)有限公司	16.5%
老凤祥珠宝美国有限公司	15%
老凤祥珠宝加拿大有限公司	26%
诸暨老凤祥银楼有限公司	20%

## 2. 税收优惠

1. 根据“财税[2015]34号”文，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元(含20万元)的小型微利企业，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。根据“财税[2015]99”号文，自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元(含30万元)之间的小型微利企业，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。本公司下属子公司上海中铅制笔零件有限公司、上海益凯物业有限公司、上海畅灵进出口有限公司、本公司下属四级子公司诸暨老凤祥银楼有限公司执行上述税率。

2. 本公司下属三级子公司老凤祥珠宝（香港）有限公司，按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为 16.5%。

3. 本公司下属三级子公司老凤祥珠宝美国有限公司，按照当地法律规定报告期内企业所得税税率为 15%。

4. 本公司下属三级子公司老凤祥珠宝加拿大有限公司，按照当地法律规定报告期内企业所得税税率为 26%。

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,269,947.46	1,791,070.28
银行存款	4,534,140,039.12	4,428,735,504.40
其他货币资金	190,713,370.17	201,720,734.29
合计	4,728,123,356.75	4,632,247,308.97
其中：存放在境外的款项总额	84,268,032.02	14,821,433.44

其他说明

用于担保的资产

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行存款	-	20,000,000.00
定期存单	1,300,000.00	1,300,000.00
	1,300,000.00	21,300,000.00

于 2015 年 12 月 31 日，本公司以 130 万元的定期存单质押给银行作为对老凤祥珠宝美国有限公司出具保函的保证金，担保金额最高为 200 万美元。

### 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	111,593,522.27	80,651,825.10
其中：债务工具投资		
权益工具投资	106,782,453.38	77,261,471.83

衍生金融资产		
其他	4,811,068.89	3,390,353.27
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	111,593,522.27	80,651,825.10

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产年末数比年初数增加 30,941,697.17 元，增加比例为 38.36%，增加原因为：主要系本公司下属子公司上海工艺美术有限公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加所致。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		122,182.00
合计		122,182.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

### 5、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	495,713,325.95	93.90	39,441,604.00	7.96	456,271,721.95	297,766,202.67	90.23	31,157,242.90	10.46	266,608,959.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	32,229,092.83	6.10	32,229,092.83	100.00		32,229,092.83	9.77	32,229,092.83	100.00	
合计	527,942,418.78	/	71,670,696.83	/	456,271,721.95	329,995,295.50	/	63,386,335.73	/	266,608,959.77

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

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	472,177,106.90	23,608,855.33	5.00%
1 年以内小计	472,177,106.90	23,608,855.33	5.00%
1 至 2 年	7,892,582.99	789,258.30	10.00%
2 至 3 年	1,200,291.44	600,145.75	50.00%
3 年以上	14,443,344.62	14,443,344.62	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	495,713,325.95	39,441,604.00	

确定该组合依据的说明：



除已单独计提减值准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2015年12月31日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海中华铅笔联销公司	22,229,092.83	22,229,092.83	100.00%	预计无法收回
上海中璞企业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	32,229,092.83	32,229,092.83		

本公司下属二级子公司上海中铅文具有限公司期末应收上海中华铅笔联销公司款项因联销公司已递交清算申请，拟注销关闭，预计该应收款项无法收回，全额计提坏账准备。2016年，联销公司已正式注销。

本公司下属三级子公司上海老凤祥典当有限公司与上海中璞企业发展有限公司就钢材作为质押物进行抵押典当贷款业务，形成应收账款1,000万元。期末估计该应收款项可收回金额，全额计提坏账准备。

(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 8,284,361.10 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：

单位名称	期末余额	占应收账款 总额比例（%）	坏账准备 期末余额
陕西群鑫实业发展有限公司	22,650,480.61	4.29%	1,132,524.03
上海中华铅笔联销公司	22,229,092.83	4.21%	22,229,092.83
贵州爱恒信珠宝有限公司	20,638,275.35	3.91%	1,031,913.77
江苏梵思汀珠宝首饰有限公	18,104,411.78	3.43%	905,220.59

司			
宁夏皇爵至尊珠宝有限公司	17,199,059.58	3.26%	859,952.98
合计	100,821,320.15	19.10%	26,158,704.20

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

应收账款年末数比年初数增加 189,662,762.18 元, 增加比例为 71.14%, 增加原因为: 主要系本公司下属孙公司上海老凤祥银楼有限公司应收账款增加所致。

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

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	52,370,686.76	89.54	88,886,770.78	96.12
1 至 2 年	3,164,637.17	5.41	331,509.63	0.36
2 至 3 年	156,970.20	0.27	1,982,700.00	2.14
3 年以上	2,795,192.09	4.78	1,277,919.94	1.38
合计	58,487,486.22	100.00	92,478,900.35	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:

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	金额	占预付账款总额比例 (%)
揭阳市老洪祥珠宝玉器有限公司	8,771,260.86	15.00%
谢定伟	6,422,070.00	10.98%
桦甸市鑫淼木业有限公司	5,276,082.45	9.02%
上海新野制衣有限公司	3,490,000.00	5.97%
上海科路利有限公司	3,400,000.00	5.81%
合计	27,359,413.31	46.78%

## 其他说明

预付账款年末数比年初数减少 33,991,414.13 元，减少比例为 36.76%，减少原因：主要系本公司下属孙公司上海老凤祥翡翠珠宝有限公司预付账款减少所致。

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

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										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,709,750.52	100.00	12,777,271.78	18.87	54,932,478.74	32,067,589.08	100.00	10,741,389.16	33.50	21,326,199.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	67,709,750.52	/	12,777,271.78	/	54,932,478.74	32,067,589.08	/	10,741,389.16	/	21,326,199.92
----	---------------	---	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------	---	---------------

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

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	53,813,682.76	2,690,684.14	5.00%
1 年以内小计	53,813,682.76	2,690,684.14	5.00%
1 至 2 年	1,965,900.41	196,590.05	10.00%
2 至 3 年	4,080,339.51	2,040,169.75	50.00%
3 年以上	7,849,827.84	7,849,827.84	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	67,709,750.52	12,777,271.78	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 2,035,882.62 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
保证金	18,332,172.22	11,477,037.06
备用金	1,102,980.77	627,478.92
定金	1,738,325.40	1,988,325.40
个人社保	224,146.74	39,951.50
补偿款	803,000.00	182,716.00
退养人员费用	1,271,226.24	1,270,549.04
往来款	12,453,814.43	4,785,717.61
押金	27,400,649.48	8,474,070.99
暂借款	630,059.45	682,845.01
专项应收款	115,346.40	115,346.40
租金物业	3,638,029.39	2,423,551.15
合计	67,709,750.52	32,067,589.08

## (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
上海市国际贸易促进委员会	保证金	15,403,239.00	1年以内	22.75	770,161.95
Hugo Fidelity Ltd	押金	5,202,613.80	1年以内	7.68	260,130.69
Sino Treasure Investment Ltd	押金	4,850,746.20	1年以内	7.16	242,537.31
张振宇	代垫款	3,322,000.00	1年以内	4.91	166,100.00
Talent On Investment Ltd	押金	3,267,342.00	1年以内	4.83	163,367.10
合计	/	32,045,941.00	/	47.33	1,602,297.05

## (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:

0.00

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

0.00

## 其他说明:

其他应收款年末数比年初数增加 33,606,278.82 元, 增加比例为 157.58%, 增加原因为: 主要系本公司下属孙公司老凤祥珠宝(香港)有限公司其他应收款增加所致。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	931,319,708.72	1,705,758.70	929,613,950.02	524,152,428.29	1,983,006.90	522,169,421.39
在产品	277,570,339.75	2,400,770.53	275,169,569.22	216,946,322.30	3,305,577.57	213,640,744.73
库存商品	3,656,954,678.50	1,772,763.84	3,655,181,914.66	4,320,191,903.62	4,171,536.67	4,316,020,366.95
周转材料	115,008.45		115,008.45	105,962.38		105,962.38
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
物资采购	15,856,130.03		15,856,130.03	46,709,254.60		46,709,254.60
包装物	170,658.70		170,658.70	144,348.28		144,348.28
低值易耗品	329,430.32		329,430.32	236,566.48		236,566.48
委托加工物资	37,901,672.00	96,683.67	37,804,988.33	37,421,132.95	96,683.67	37,324,449.28
合计	4,920,217,626.47	5,975,976.74	4,914,241,649.73	5,145,907,918.90	9,556,804.81	5,136,351,114.09

## (2). 存货跌价准备

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	1,983,006.90			277,248.20		1,705,758.70
在产品	3,305,577.57			904,807.04		2,400,770.53
库存商品	4,171,536.67			2,398,772.83		1,772,763.84
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	96,683.67					96,683.67
合计	9,556,804.81			3,580,828.07		5,975,976.74

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

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

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	5,046,479.65	480,826.30
合计	5,046,479.65	480,826.30

其他说明

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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:	280,967,767 .68	2,000,000. 00	278,967,767 .68	345,992,171 .66	2,000,000. 00	343,992,171 .66
按公 允价 值计 量的	275,168,407 .68		275,168,407 .68	338,250,319 .66		338,250,319 .66
成本 计 量的	5,799,360.0 0	2,000,000. 00	3,799,360.0 0	7,741,852.0 0	2,000,000. 00	5,741,852.0 0
合计	280,967,767 .68	2,000,000. 00	278,967,767 .68	345,992,171 .66	2,000,000. 00	343,992,171 .66

## (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	37,091,746.00			37,091,746.00

公允价值	275,168,407.68			275,168,407.68
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	177,137,097.77			177,137,097.77
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
上海五角场黄金珠宝城管理有限公司	250,000.00			250,000.00					8.33	49,999.80
上海钻石交易所	1,958,852.00			1,958,852.00					5.00	650,000.00

有限公司									
上海钻石行业协会	3,000.00		3,000.00				8.34		
上海黄金交易所会员资格	1,500,000.00		1,500,000.00				-		
上海旅游纪念品产业发展中心	30,000.00		30,000.00				30.00		
上海宝鼎投资股份	57,508.00		57,508.00				<5	28,754.00	

有限公司									
申万宏源集团股份有限公司	1,942,492.00	1,942,492.00	0.00					<5	
苏州万川旅业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	2.90	
合计	7,741,852.00	1,942,492.00	5,799,360.00	2,000,000.00			2,000,000.00	/	728,753.80

## (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	2,000,000.00			2,000,000.00
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	2,000,000.00			2,000,000.00

额				
---	--	--	--	--

(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

其他说明

#### 14、持有至到期投资

适用 不适用

(1). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(2). 本期重分类的持有至到期投资:

不适用

其他说明:

无

#### 15、长期应收款

适用 不适用

#### 16、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海	308,			8,00						316,

制笔零件一厂月浦分厂	465.80			2.44						468.24	
小计	308,465.80			8,002.44						316,468.24	
合计	308,465.80			8,002.44						316,468.24	

其他说明

### 17、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	398,318,518.41			398,318,518.41
2. 本期增加金额	19,694,186.57			19,694,186.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,694,186.57			19,694,186.57
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	418,012,704.98			418,012,704.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	109,952,605.09			109,952,605.09
2. 本期增加金额	16,057,431.56			16,057,431.56
(1) 计提或摊销	12,939,184.36			12,939,184.36

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,118,247.20			3,118,247.20
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	126,010,036.65			126,010,036.65
三、减值准备				
1. 期初余额	2,990,761.53			2,990,761.53
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	2,990,761.53			2,990,761.53
四、账面价值				
1. 期末账面价值	289,011,906.80			289,011,906.80
2. 期初账面价值	285,375,151.79			285,375,151.79

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
徐家汇路车位	4,179,825.00	权证权利人与实际拥有人不一致
东高路 195 号	2,777,054.51	尚未办理
东沟镇东沟 6 村 8 号 101-601 室	1,532,741.84	权证权利人与实际拥有人不一致

其他说明



## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、 账面 原 值：					
1 . 期 初余 额	469,321,918.08	138,395,095.07	16,590,299.89	42,652,908.39	666,960,221.43
2 . 本 期增 加金 额	49,455.00	8,047,852.68	1,459,802.44	8,740,701.10	18,297,811.22
1) 购 置		3,023,346.81	1,127,337.60	6,816,940.09	10,967,624.50
2) 在 建工 程转 入	49,455.00	5,024,505.87	332,464.84	1,923,761.01	7,330,186.72
3) 企 业合 并增 加					
. 本 期减 少金 额	41,602,293.57	1,727,273.87	1,731,313.90	720,231.37	45,781,112.71
1) 处 置或 报废	21,908,107.00	1,651,632.85	1,731,313.90	720,231.37	26,011,285.12
2) 其 他转	19,694,186.57	75,641.02			19,769,827.59

出					
4 · 期 末余 额	427,769,079.51	144,715,673.88	16,318,788.43	50,673,378.12	639,476,919.94
二、 累计 折旧					
1 · 期 初余 额	91,892,603.34	83,848,951.06	9,652,915.96	23,483,588.63	208,878,058.99
2 · 本 期增 加金 额	14,934,189.81	6,906,237.56	1,710,526.67	4,871,819.85	28,422,773.89
1) 计 提	14,934,189.81	6,906,237.56	1,710,526.67	4,871,819.85	28,422,773.89
3 · 本 期减 少金 额	5,607,114.46	1,519,008.96	1,511,015.03	609,414.24	9,246,552.69
1) 处 置或 报废	2,488,867.26	1,503,439.51	1,511,015.03	609,414.24	6,112,736.04
2) 其 他转 出	3,118,247.20	15,569.45			3,133,816.65
4 · 期 末余 额	101,219,678.69	89,236,179.66	9,852,427.60	27,745,994.24	228,054,280.19
三、 减值 准备					
1 · 期		810,366.12		1,964,490.87	2,774,856.99

初余额					
2 · 本期增加金额					
1) 计提					
3 · 本期减少金额				647.04	647.04
1) 处置或报废				647.04	647.04
4 · 期末余额		810,366.12		1,963,843.83	2,774,209.95
四、账面价值					
1 · 期末账面价值	326,549,400.82	54,669,128.10	6,466,360.83	20,963,540.05	408,648,429.80
2 · 期初账面价值	377,429,314.74	53,735,777.89	6,937,383.93	17,204,828.89	455,307,305.45

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	251,266.67
运输设备	
办公设备	

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东高路 79-83 号及 380 号	57,418.64	尚未办理
泗洪白杆、白板仓库	3,884,243.40	尚未办理
泗洪建筑及附属构筑物	39,972,154.26	尚未办理
方正建筑附属构筑物	2,140,053.25	尚未办理
桦甸建筑附属构筑物	3,641,123.91	尚未办理
北京西路 311 号	831,459.51	该房产列入动迁范围，无法办理

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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
装修工程	1,763,066.15		1,763,066.15	5,673,144.10		5,673,144.10
待安装设备	998,603.27		998,603.27	870,387.73		870,387.73
合计	2,761,669.42		2,761,669.42	6,543,531.83		6,543,531.83

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
装修工程		5,673,144.10	16,481,996.00		20,392,073.95	1,763,066.15						
待安装设备		870,387.73	7,473,106.66	7,280,731.72	64,159.40	998,603.27						
房产			49,455.00	49,455.00								
合计		6,543,531.83	24,004,557.66	7,330,186.72	20,456,233.35	2,761,669.42	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 20、工程物资

□适用 √不适用

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	合计
一、 账面 原值					
1. 期 初余 额	148,341,457.2 3	3,387,062.0 7		4,100,000.0 0	155,828,519.3 0
2 . 本 期增 加金 额		1,465,680.4 1	300,000.0 0		1,765,680.41
1) 购 置		1,465,680.4 1	300,000.0 0		1,765,680.41
2) 内 部研 发					
3) 企 业合 并增 加					
3. 本 期减 少金	25,326,188.00				25,326,188.00

额					
1) 处置	25,326,188.00				25,326,188.00
4. 期末余额	123,015,269.23	4,852,742.48	300,000.00	4,100,000.00	132,268,011.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,580,602.55	1,279,470.81		655,999.98	20,516,073.34
2. 本期增加金额	3,104,650.59	645,229.36	1,250.00	281,142.84	4,032,272.79
1) 计提	3,104,650.59	645,229.36	1,250.00	281,142.84	4,032,272.79
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,685,253.14	1,924,700.17	1,250.00	937,142.82	24,548,346.13
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					
4 . 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	101,330,016.09	2,928,042.31	298,750.00	3,162,857.18	107,719,665.58
2. 期初账面价值	129,760,854.68	2,107,591.26		3,444,000.02	135,312,445.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:



## 25、开发支出

□适用 √不适用

## 26、商誉

□适用 √不适用

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	74,483,970.81	44,171,691.94	38,136,609.82		80,519,052.93
租金	821,937.50	11,862,400.00	186,950.00		12,497,387.50
其他	1,356,632.24	680,954.30	665,144.08		1,372,442.46
合计	76,662,540.55	56,715,046.24	38,988,703.90		94,388,882.89

其他说明：

## 28、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	110,807,804.65	27,646,882.23	107,855,294.20	26,937,277.18
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	109,309,339.03	20,242,953.36	51,000,433.61	10,582,508.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	73,823.92	12,180.94		
装修费摊销	102,137.71	25,534.43	183,848.11	45,962.03
无形资产摊销	55,418.82	13,854.71	69,273.52	17,318.38
其他	10,034,123.04	1,665,090.50	1,696,143.78	424,035.95

合计	230,382,647.17	49,606,496.17	160,804,993.22	38,007,102.00
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (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	169,438,357.37	42,359,589.34	208,619,370.64	52,154,842.66
可供出售金融资产公允价值变动	238,076,661.68	59,519,165.40	303,101,065.66	75,775,266.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	32,902,000.37	8,225,500.09	21,743,581.30	5,434,714.01
长期资产折旧及摊销	2,967,940.23	498,457.13	136,238.06	34,059.52
合计	443,384,959.65	110,602,711.96	533,600,255.66	133,398,882.61

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,575,165.75	5,593,389.86
可抵扣亏损	41,087,172.55	42,343,287.09
合计	46,662,338.30	47,936,676.95

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015		4,663,329.45	
2016	11,844,668.09	11,844,668.09	

2017	17,835,084.11	17,835,084.11	
2018	3,576,774.39	3,576,774.39	
2019	4,423,381.05	4,423,431.05	
2020	3,407,214.91		
合计	41,087,122.55	42,343,287.09	/

其他说明：

递延所得税资产年末数比年初数增加 11,599,394.17 元，增加比例为 30.52%，增加原因为：本公司下属孙公司老凤祥珠宝（香港）有限公司、老凤祥珠宝美国有限公司期末递延所得税资产增加所致。

## 29、短期借款

适用  不适用

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		8,000,000.00
信用借款	2,833,305,129.76	2,911,308,321.31
保理借款		
国内信用证借款		20,000,000.00
合计	2,833,305,129.76	2,939,308,321.31

短期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

## 31、衍生金融负债

适用  不适用

## 32、应付票据

适用  不适用

**33、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	1,830,085,131.15	2,013,101,597.72
合计	1,830,085,131.15	2,013,101,597.72

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

**34、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
预收账款	778,285,112.74	1,311,111,965.05
合计	778,285,112.74	1,311,111,965.05

**(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

其他说明

预收账款年末数比年初数减少 532,826,852.31 元,减少比例为 40.64%,减少原因为：  
本公司下属孙公司上海老凤祥银楼有限公司期末预收货款减少所致。

**35、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	2,476,493.05	596,197,637.53	595,920,666.59	2,753,463.99
二、离职后福利-设定	200,322.63	59,008,610.5	59,061,352.3	147,580.82

提存计划		3	4	
三、辞退福利		202,034.08	202,034.08	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,676,815.68	655,408,282.14	655,184,053.01	2,901,044.81

## (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	1,308,606.76	529,482,916.15	528,392,887.30	2,398,635.61
二、职工福利费		9,020,715.06	9,020,715.06	
三、社会保险费	60,112.65	32,392,602.24	32,362,874.78	89,840.11
其中: 医疗保险费	51,009.25	27,886,682.04	27,856,699.96	80,991.33
工伤保险费	4,552.70	2,053,206.98	2,052,900.87	4,858.81
生育保险费	4,550.70	2,452,713.22	2,453,273.95	3,989.97
四、住房公积金	98,090.60	16,824,171.37	16,816,259.37	106,002.60
五、工会经费和职工教育经费	1,008,233.04	7,173,285.05	8,023,982.42	157,535.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	1,450.00	1,303,947.66	1,303,947.66	1,450.00
合计	2,476,493.05	596,197,637.53	595,920,666.59	2,753,463.99

## (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	182,980.40	55,191,430.15	55,239,141.04	135,269.51
2、失业保险费	17,342.23	3,817,180.38	3,822,211.30	12,311.31
3、企业年金缴费				
合计	200,322.63	59,008,610.53	59,061,352.34	147,580.82

其他说明：

### 36、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-114,803,156.14	-96,383,181.10
消费税	10,132,958.62	8,910,688.16
营业税	5,094,370.06	3,423,260.44
企业所得税	369,630,496.30	224,771,533.78
个人所得税	40,856,013.43	8,616,969.72
城市维护建设税	3,160,204.90	1,418,806.46
教育费附加	2,251,563.77	879,666.99
河道费	402,787.86	140,268.04
房产税	2,148,750.53	1,067,353.08
土地使用税	133,814.01	217,628.01
其他地方基金	600,492.51	349,092.49
州立收入税	2,863.68	9,178.50
合计	319,611,159.53	153,421,264.57

其他说明：

应交税费年末数比年初数增加 166,189,894.96 元，增加比例为 108.32%，增加原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司和下属孙公司上海老凤祥钻石加工中心有限公司期末应交所得税增加所致。

### 37、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息		
短期借款应付利息	5,521,570.10	6,506,983.35
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
黄金租赁业务预提租息	15,869,106.93	13,339,564.19
合计	21,390,677.03	19,846,547.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

### 38、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	21,480.16	21,480.16
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	21,480.16	21,480.16

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：

### 39、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	10,095,059.12	9,310,629.30
押金	8,922,307.43	7,714,014.82
应付装修及工程款	9,991,986.44	9,212,879.68
维修基金	3,774,833.60	3,713,437.90
品牌发展资金	0.00	5,329,259.17
房租	19,205,132.81	9,303,582.96
土地款	6,100,400.00	6,100,400.00
上海黄浦区国有资产管理委员会退休拨款	18,768,399.43	18,879,809.53

保证金	65,610,979.27	192,780,422.88
资金拆借	16,931,251.67	33,750,545.95
职工及自然人股利及红利税	20,723,160.89	13,715,958.24
补贴奖励款	36,652.45	344,654.75
专项款	372,324.14	1,841,324.14
专利费	631,130.45	680,228.45
个人社保等	1,315,507.66	1,267,974.73
代垫款	582,054.22	701,090.84
其他	7,925,866.82	5,847,008.22
合计	190,987,046.40	320,493,221.56

## (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
上海黄浦区国有资产管理委员会	18,768,399.43	待发三星公司退休人员费用
合计	18,768,399.43	/

## 其他说明

其他应付款年末数比年初数减少 129,506,175.16 元，减少比例为 40.41%，减少原因：主要系下属子公司上海工艺美术有限公司期末其他应付款减少所致。

## 40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 42、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

## 43、长期借款

□适用 √不适用



## 44、应付债券

□适用 √不适用

## 45、长期应付款

□适用 √不适用

## 46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 47、专项应付款

√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
新悦手工艺 设计工作室 平台	539,152.22	370,000.00	547,179.24	361,972.98	收到的专项拨款
合计	539,152.22	370,000.00	547,179.24	361,972.98	/

其他说明：  

---

## 48、预计负债

□适用 √不适用

## 49、递延收益

√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					
动迁补偿	48,472,454.56		2,551,181.76	45,921,272.80	动迁
合计	48,472,454.56		2,551,181.76	45,921,272.80	/

其他说明：  

---

## 50、股本

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	523,117,764.00						523,117,764.00

其他说明：

1. 本公司股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2006 年 2 月 6 日。公募法人股股东 2007 年 2 月 6 日正式上市流通，分类划入无限售条件股份核算。

本公司大股东黄浦区国资委承诺：其持有的非流通股股份将在获得在 A 股市场的上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或转让。另外，在上述承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

有限售条件流通股—国家股 2009 年 2 月 6 日正式上市流通。2009 年 2 月 9 日解禁 13,847,867 股，2010 年 2 月 8 日解禁 13,847,867 股，2011 年 2 月 15 日解禁 52,766,359 股。2010 年，本公司向控股股东黄浦区国资委非公开发行 58,374,564 股用以购买上海老凤祥有限公司 27.57% 股权及上海工艺工美有限公司 100% 股权。上述非公开发行的股份自发行完成之日起三十六个月内(即 2010 年 9 月 21 日至 2013 年 9 月 20 日期间)不进行转让。经公司实施两次资本公积转增股本后，截至 2013 年 9 月 20 日，黄浦区国资委累计持有的 91,064,320 股有限售条件流通股股份的限售期已满三十六个月，上述有限售条件流通股股份解除限售并上市流通。

截至本年末本公司所有股份已全部上市流通。

2. 本公司的注册资本与上述股本一致，均为 52,311.7764 万元，与本公司营业执照、章程等法律文件相符。股本本期内无增减变化。

## 51、其他权益工具

适用 不适用

## 52、资本公积

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)	423,296,307.00			423,296,307.00
其他资本公积	91,769,101.76		4,689,624.01	87,079,477.75

合计	515,065,408.76		4,689,624.01	510,375,784.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
其他资本公积本期减少是由于本公司的子公司权益变动引起。

### 53、库存股

适用 不适用

### 54、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	
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	225,516,326.13	-57,358,454.36		-16,256,101.02	-45,499,677.91	4,397,324.57	180,016,648.22
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	226,092,402.23	-65,024,403.98		-16,256,101.02	-48,955,304.46	187,001.50	177,137,097.77

变动损益							
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	-576,076.10	7,665,949.62			3,455,626.55	4,210,323.07	2,879,550.45

务 报 表 折 算 差 额							
其 他 综 合 收 益 合 计	225,516,3 26.13	-57,358,4 54.36		-16,256,1 01.02	-45,499,6 77.91	4,397,32 4.57	180,016,6 48.22

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：

#### 55、专项储备

适用 不适用

#### 56、盈余公积

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	237,132,537.55	55,495,575.11		292,628,112.66
任意盈余公积	42,634,768.16			42,634,768.16
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	279,767,305.71	55,495,575.11		335,262,880.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、未分配利润

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	2,402,577,237.22	1,960,830,609.07



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	2,402,577,237.22	1,960,830,609.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,117,351,693.38	939,899,401.66
减：提取法定盈余公积	55,495,575.11	48,271,496.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	470,805,987.60	449,881,277.04
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,993,627,367.89	2,402,577,237.22

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

#### 58、营业收入和营业成本

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	31,031,077,659.54	28,119,477,766.13	28,763,604,338.33	25,967,695,582.88
其他业务	4,681,295,222.85	4,598,059,833.43	4,071,413,720.47	3,986,962,637.19
合计	35,712,372,882.39	32,717,537,599.56	32,835,018,058.80	29,954,658,220.07

#### 59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	132,063,283.71	133,855,230.47
营业税	6,961,412.58	6,158,488.84

城市维护建设税	42,557,301.67	34,881,544.08
教育费附加	31,013,582.80	25,396,227.94
资源税		
投资性房地产房产税	2,718,623.12	2,660,283.32
投资性房地产土地使用税	149,269.28	149,269.28
合计	215,463,473.16	203,101,043.93

其他说明：

## 60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	12,485,008.93	16,764,457.84
包装物	8,535,505.97	8,763,599.57
保安报警费	12,855,380.75	11,733,577.82
保险费	666,415.34	207,268.54
差旅费	8,053,992.52	8,452,214.91
出口费用	6,963,025.02	5,906,682.56
促销费	6,422,676.29	6,239,896.60
打假专项费用	113,462.50	121,115.60
工资及福利费	265,594,226.40	274,138,825.71
广告费	21,115,058.82	61,510,743.05
低值易耗品摊销	2,229,527.09	1,631,280.92
会务费	5,754,657.30	5,655,688.50
检测费	10,166,667.47	10,350,882.61
交际应酬费	6,662,265.35	6,700,043.90
其他	3,819,613.03	3,451,267.71
社会保险费	4,206,231.13	3,071,654.52
交易手续费	708,901.82	735,918.59
水电费	8,642,534.79	8,541,837.48
税金	2,747,370.50	2,210,282.98
提纯工费	1,039,835.03	1,184,592.97
佣金代理费	2,815,115.59	5,049,331.39
销售折让	505,807.33	645,726.41
修理费	3,262,584.43	3,233,545.83
印刷费	1,095,367.89	1,575,466.01
运输费	9,129,243.22	8,546,159.33
展览费	6,240,282.13	5,811,779.33
折旧费	4,031,163.78	3,838,375.07
中介费	296,802.58	32,119.95
递延资产摊销	21,763,330.57	18,565,218.01

租赁费	106,428,459.33	69,775,727.80
管理费	7,484,757.57	7,900,792.50
合计	551,835,270.47	562,346,074.01

其他说明：

## 61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	9,101,613.37	7,845,888.62
保险费	4,839,943.14	3,985,636.96
差旅费	6,155,379.67	4,756,821.04
低值易耗品	772,216.37	927,145.92
工会经费	5,856,812.41	6,780,432.38
工资及福利费	162,424,334.86	156,566,239.98
广告费	502,629.50	3,579,250.58
会务费	2,904,997.83	2,914,032.69
检测费	2,044,463.86	1,359,215.68
检验检疫费	257,219.65	300,552.75
交际应酬费	2,211,997.90	2,235,796.44
教育经费	1,246,819.30	1,160,468.80
警卫保安费	3,998,441.08	3,418,683.16
劳防费	1,855,249.22	1,962,459.64
绿化费	1,197,229.69	1,551,748.58
排污清洁费	825,331.70	751,010.28
其他	2,144,667.42	2,330,205.55
无形资产摊销	3,779,843.20	4,033,507.95
装修费	20,815,062.55	22,023,156.71
商标专利费	78,205.47	86,454.70
上市公司费用	1,025,492.30	959,027.77
上下班交通费	3,652,630.66	4,596,194.83
社会保险费	91,547,629.16	77,212,948.42
中介费	13,722,853.80	10,854,097.32
水电费	7,218,551.57	4,647,510.58
税金	13,262,220.99	12,368,203.07
退休聘用工资	5,272,419.80	7,830,434.45
外劳力管理费	138,910.00	184,490.40
物料消耗	1,431,020.40	1,288,926.79
修理费	4,665,914.35	4,051,893.07
运输费	1,755,539.53	1,856,259.20
折旧费	16,028,873.26	16,867,783.54

租赁费	29,339,998.98	25,500,580.48
存货报废损失	-	193,793.68
软件维护费	1,372,558.77	1,894,700.80
使用权利金	3,120,000.01	471,698.10
加工费	17,145,557.73	13,023,818.22
合计	443,712,629.50	412,371,069.13

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	164,106,821.49	175,669,989.72
减：利息收入	-44,108,224.34	-27,901,287.31
加：汇兑净损失/（净收益）	6,542,076.40	139,879.09
手续费及其他	30,322,597.17	31,203,197.24
合计	156,863,270.72	179,111,778.74

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 63、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	10,320,243.72	23,053,332.42
二、存货跌价损失		6,393,847.19
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,320,243.72	29,447,179.61

其他说明：

资产减值损失本年发生数比上年发生数减少 19,126,935.89 元，减少比例为 64.95%，减少原因为：主要系本公司下属子公司上海中铅文具有限公司坏账准备计提额减少所致。

#### 64、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	11,055,427.97	17,073,882.44
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	11,055,427.97	17,073,882.44

其他说明：

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数减少 6,018,454.47 元，减少比例为 35.25%，减少原因为：主要系本公司及本公司下属子公司上海老凤祥有限公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动减少所致。

#### 65、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	8,002.44	18,522.35
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	923,472.12	499,380.20
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	30,646,048.08	1,284,031.99
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投	7,381,316.52	6,128,985.88

资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	38,958,839.16	7,930,920.42

其他说明：

投资收益本年发生数比上年发生数增加31,027,918.74元，增加比例为391.23%，增加原因为：主要系本公司及本公司下属子公司上海工艺美术有限公司及上海老凤祥有限公司本期处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资收益增加所致。

#### 66、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	11,031,455.12	617,063.74	11,031,455.12
其中：固定资产处置利得	11,031,455.12	617,063.74	11,031,455.12
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	62,423,958.41	69,480,003.54	62,423,958.41
因债权人原因确实无法支付的应付款项	7,661.41	1,905,222.56	7,661.41
赔偿利得	5,004,323.43	4,930,664.30	5,004,323.43
动迁补偿	125,076,409.59	2,574,677.59	125,076,409.59
税收返还	35,388,964.65	43,649,912.09	35,388,964.65
财政贴息	3,034,480.00	4,324,320.00	3,034,480.00
其他	591,999.00	1,101,057.72	591,999.00
合计	242,559,251.61	128,582,921.54	242,559,251.61

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
安置残疾人就业奖励	330,931.40	144,884.87	与收益相关
非物质文化遗产保护专项基金	550,000.00	390,000.00	与收益相关
《工艺美术设计服务平台》建设		150,000.00	与收益相关
新锐首饰工作室平台	547,179.24	260,847.78	与收益相关
首席技师资助	170,000.00	515,000.00	与收益相关
文化、品牌建设发展扶持资金	56,143,059.17	64,412,416.69	与收益相关
海派玉雕创新提升项目	181,250.00	1,268,750.00	与收益相关
社保就业补贴	246,860.00	319,854.70	与收益相关
清洁生产专项资金		100,000.00	与收益相关
专利资助费	39,738.50	182,102.50	与收益相关
社会平均零售额增幅奖励		100,000.00	与收益相关
民族特需产品生产补助		680,000.00	与收益相关
上海企业技术中心建设补助	400,000.00	800,000.00	与收益相关
退休职工保障专项费用	111,410.10	147,977.00	与收益相关
职业培训财政补贴	37,800.00	8,170.00	与收益相关
高新技术成果转化奖励	90,000.00		与收益相关
陆莲莲大师项目补贴收入	780,000.00		与收益相关
重点技术改造项目	130,000.00		与收益相关
节能补贴	375,730.00		与收益相关
上海国际黄金珠宝项目建设	2,290,000.00		与收益相关
合计	62,423,958.41	69,480,003.54	/

## 其他说明：

营业外收入本年发生数比上年发生数增加 113,976,330.07 元，增加比例为 88.64%，增加原因为：主要系本公司下属子公司上海工艺美术有限公司本期结转补偿收入所致。

## 67、营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	351,232.78	1,309,131.25	351,232.78
其中：固定资产处置损失	317,948.56	1,309,131.25	317,948.56
无形资产处置损失	33,284.22		33,284.22
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,519,500.00	1,033,697.26	2,519,500.00
赔偿支出	45,037.07	352,092.00	45,037.07
动迁补偿款		1,200,000.00	
罚款及滞纳金	69,733.41	55,279.46	69,733.41
非常损失	5,009,071.35	2,265,641.02	5,009,071.35
其他	32,592.70	10,715.14	32,592.70
合计	8,027,167.31	6,226,556.13	8,027,167.31

其他说明：

## 68、所得税费用

## (1) 所得税费用表

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	487,622,732.97	407,899,343.84
递延所得税费用	-8,074,618.78	5,144,099.11
合计	479,548,114.19	413,043,442.95

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,901,186,746.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	474,949,950.52
子公司适用不同税率的影响	4,610,790.88
调整以前期间所得税的影响	-1,245,757.76



非应税收入的影响	-2,300,301.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,046,660.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	847,247.70
其他	-360,476.23
所得税费用	479,548,114.19

其他说明：

#### 69、其他综合收益

详见附注

#### 70、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	7,498,250.34	6,136,190.00
政府补助	57,077,617.86	51,741,297.28
保证金	6,896,400.00	109,288,000.00
利息收入	44,108,224.34	32,689,620.64
出租固定资产收入	52,512,729.48	49,066,798.75
加盟费收入	38,772,956.66	32,741,983.13
咨询服务收入	3,367,906.43	7,511,269.10
服务费收入	7,769,776.78	5,388,603.16
补偿收入	15,814,446.00	46,005,072.00
违约收入	4,170,000.00	3,956,340.70
财政贴息	3,034,480.00	4,324,320.00
其他	2,404,341.00	2,297,701.48
合计	243,427,128.89	351,147,196.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	138,334,167.57	96,280,340.74

广告促销费	21,617,688.32	65,089,993.63
水电费	24,224,388.47	22,307,636.28
办公费	22,681,990.19	26,185,812.47
出口费用	6,963,025.02	5,906,682.56
交际应酬费	8,874,263.25	8,935,840.34
包装费	8,535,505.97	8,763,599.57
差旅费	14,209,372.19	13,209,035.95
运输费	10,884,782.75	10,402,418.53
保险费	5,031,857.48	3,722,412.12
促销服务费	13,705,861.32	13,248,037.82
保安报警费	16,853,821.83	15,152,260.98
会务费	8,659,655.13	8,569,721.19
修理费	7,928,498.78	7,285,438.90
检测费	14,200,610.98	12,010,651.04
中介费	13,930,366.34	10,886,217.27
交通费	3,652,630.66	4,596,194.83
交易手续费	30,781,306.75	31,693,731.70
低值易耗品	3,001,743.46	2,558,426.84
支付押金	25,747,622.53	5,600,112.22
支付典当款	5,203,022.91	13,142,478.45
罚款	99,733.41	37,278.82
捐赠支出	2,519,500.00	1,033,697.26
动迁补偿款支出	-	2,390,000.00
其他	19,857,105.06	19,960,534.87
归还资金拆借	3,700,000.00	1,000,000.00
佣金代理费	2,815,115.59	5,049,331.39
管理费	7,623,667.57	8,085,282.90
支付拍卖款	3,598,499.98	24,236,900.00
软件维护费	1,663,725.51	1,894,700.80
使用权利金	3,120,000.01	471,698.10
加工费	17,145,557.73	13,023,818.22
合计	467,165,086.76	462,730,285.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减资款	356,592.92	1,042,460.00

合计	356,592.92	1,042,460.00
----	------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 71、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

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	1,421,638,632.50	1,228,300,418.63
加：资产减值准备	10,320,243.72	29,447,179.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,361,958.25	38,094,706.90
无形资产摊销	4,032,272.79	5,196,583.25
长期待摊费用摊销	38,988,703.90	28,210,056.81
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）	-10,725,115.33	627,597.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	44,892.99	64,470.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,055,427.97	-17,073,882.44
财务费用（收益以“-”号填列）	171,914,474.54	182,365,149.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,958,839.16	-7,930,920.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,599,394.17	1,318,288.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,255,183.69	3,708,992.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	222,112,455.81	-124,800,391.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-203,828,478.70	-99,789,450.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-680,771,663.45	1,311,552,811.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	956,729,899.41	2,579,291,609.85
<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	4,728,123,356.75	4,632,247,308.97
减: 现金的期初余额	4,632,247,308.97	2,787,571,025.93
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	95,876,047.78	1,844,676,283.04

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,728,123,356.75	4,632,247,308.97
其中: 库存现金	3,269,947.46	1,791,070.28
可随时用于支付的银行存款	4,534,140,039.12	4,428,735,504.40
可随时用于支付的其他货币资金	190,713,370.17	201,720,734.29
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		
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

## 72、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,300,000.00	出具保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,300,000.00	/

其他说明：

## 74、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

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			
其中：美元	5,417,910.93	6.4936	35,181,746.43
欧元			
港币	56,950,801.22	0.8378	47,712,242.25
加拿大元	2,315,007.76	4.6814	10,837,477.33
人民币			
应收账款			
其中：美元	1,911,629.81	6.4949	12,415,865.00
欧元			
港币			
加拿大元	828,351.00	0.8378	693,975.90
人民币	1,806.42	4.6814	8,456.57
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	13,022,814.12	6.4948	84,580,957.76
港币	8,688,157.25	0.8378	7,278,764.38
其他应付款			
其中：美元	1,498,620.81	6.4936	9,731,444.09
港币	9,315,234.78	0.8378	7,804,117.39
加元	1,511,588.68	4.6814	7,076,351.25
短期借款			
其中：美元	7,400,000.00	6.4962	48,071,572.00
港币	28,925,920.60	0.8378	24,233,557.76

其他说明：

(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

境外经营实体说明：

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
老凤祥珠宝（香港）有限公司	中国香港	港币	主营经营地适用货币
老凤祥珠宝美国有限公司	美国纽约	美元	主营经营地适用货币
老凤祥珠宝加拿大有限公司	加拿大温哥华	加元	主营经营地适用货币

## 75、套期

适用  不适用

## 76、其他

## 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：

成立子公司，合并范围增加

2015 年 3 月，本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司在加拿大投资 70 加元成立三级子公司老凤祥珠宝加拿大有限公司（注册资本 100 加元）。

2015 年 12 月，本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司在重庆拟投资 1,275 万元成立三级子公司老凤祥（重庆）首饰有限公司（注册资本 2,500 万元），出资尚未到位，该子公司于 2015 年 12 月 9 日领取营业执照。

2015 年 6 月，本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司在上海投资 825 万元成立三级子公司上海老凤祥金镶玉饰品有限公司（注册资本 1,500 万元），该子公司于 2015 年 6 月 24 日领取营业执照。

#### 6、 其他

---



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

## 1 本公司企业集团的构成

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	
上海申嘉文教用品有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海长城笔业有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海铅笔机械制造有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海古雷马化轻有限公司	中国上海	中国上海	制造业	70.00%	-	设立或投资
中国第一铅笔有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海中铅贸易有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00%	-	设立或投资
上海中铅制笔零件有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海依贝德实业公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海益凯物业有限公司	中国上海	中国上海	服务业	100.00%	-	设立或投资
中国第一铅笔方正有限公司	中国方正	中国方正	制造业	100.00%	-	设立或投资
中国第一铅笔桦甸有限公司	中国桦甸	中国桦甸	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海畅灵进出口有	中国上海	中国上海	商业	96.77%	-	设立或投资

限公司						
上海中铅文具有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00%	-	设立或投资
上海老凤祥有限公司	中国上海	中国上海	制造业	57.51%	20.50%	同一控制下合并
上海工艺美术有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	同一控制下合并

## 2 本公司下属二级子公司中国第一铅笔有限公司企业集团的构成

三级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				中铅有限直接	老凤祥股份间接	
中国第一铅笔泗洪有限公司	中国泗洪	中国泗洪	制造业	100.00%	-	设立或投资
中国第一铅笔泗洪木业有限公司	中国泗洪	中国泗洪	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海三星文教实业有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	同一控制下合并

## 3 本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司企业集团的构成

三级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				老凤祥有限直接	老凤祥股份间接	
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	中国上海	中国上海	制造业	89.24%	8.95%	设立或投资
上海老凤祥首饰研究所有限公司	中国上海	中国上海	制造业	89.85%	8.79%	设立或投资
上海老凤祥银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	80.00%	20.00%	设立或投资
上海老凤祥国际贸易有限公司	中国上海	中国上海	商业	51.00%	49.00%	设立或投资
上海老凤祥典当有限公司	中国上海	中国上海	典当业	-	100.00%	设立或投资
昆山上海老凤祥银楼有限公司	中国昆山	中国昆山	商业	53.00%	-	设立或投资
老凤祥河南首饰有限公司	中国河南	中国河南	商业	51.00%	-	设立或投资
余姚上海老凤祥银楼有限公司	中国余姚	中国余姚	商业	51.00%	49.00%	设立或投资
上海老凤祥虹口银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	80.00%	20.00%	设立或投资
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	中国上海	中国上海	制造业	50.00%	43.33%	设立或投资
无锡市老凤祥首饰有限公司	中国无锡	中国无锡	商业	51.00%	-	设立或投资
上海老凤祥眼镜有限公司	中国上海	中国上海	商业	52.00%	-	设立或投资
老凤祥珠宝(香港)有限公司	中国香港	中国香港	制造业	58.50%	-	设立或投资
上海老凤祥莫迪卡礼品有限公司	中国上海	中国上海	制造业	70.00%	-	设立或投资
老凤祥珠宝美国有限公司	美国纽约	美国纽约	商业	45.00%	55.00%	设立或投资
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	中国东莞	中国东莞	制造业	51.00%	-	设立或投资
老凤祥珠宝加拿大有限公司	加拿大温哥华	加拿大温哥华	商业	70.00%	-	设立或投资
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	中国上海	中国上海	制造业	48.08%	42.21%	非同一控制下合并
上海老凤祥旅游产品有限公司	中国上海	中国上海	制造业	90.64%	4.68%	非同一控制下合并
上海钻交所龙华加工区有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	非同一控制下合并
老凤祥(重庆)首饰有限公司	中国重庆	中国重庆	商业	51.00%	-	设立或投资

## 4 本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司企业集团的构成

三级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				工美直接	老凤祥股份间接	
上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海工美宝玉石质量监督检测站有限公司	中国上海	中国上海	服务业	51.00%	-	设立或投资
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	中国上海	中国上海	制造业	90.00%	-	设立或投资
上海西泠印社有限公司	中国上海	中国上海	制造业	45.00%	-	设立或投资
上海工艺美术品服务部有限公司	中国上海	中国上海	商业	35.00%	20.00%	设立或投资
上海城工艺品有限公司	中国上海	中国上海	商业	40.00%	-	设立或投资

上海工美拍卖有限公司	中国上海	中国上海	服务业	40.00%	15.00%	设立或投资
上海老凤祥珠宝艺术有限公司	中国上海	中国上海	制造业	55.00%	-	设立或投资
上海老凤祥金镶玉饰品有限公司	中国上海	中国上海	制造业	55.00%	-	设立或投资

## 5 本公司下属三级子公司上海老凤祥珠宝首饰有限公司企业集团的构成

四级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				珠宝直接	老凤祥股份间接	
宁波海曙老凤祥饰品有限公司	中国宁波	中国宁波	商业	90.00%	10.00%	设立或投资
上海普陀老凤祥珠宝首饰有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00%	-	设立或投资
上海嘉定老凤祥珠宝首饰有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00%	-	设立或投资
厦门老凤祥珠宝首饰有限公司	中国厦门	中国厦门	商业	100.00%	-	设立或投资

## 6 本公司下属三级子公司上海老凤祥首饰研究所有限有限公司企业集团的构成

四级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				研究所直接	老凤祥股份间接	
诸暨老凤祥银楼有限公司	中国诸暨	中国诸暨	商业	100.00%	-	设立或投资
老凤祥首饰(武汉)有限公司	中国武汉	中国武汉	商业	100.00%	-	设立或投资
上海老凤祥首饰银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00%	-	设立或投资
老凤祥银楼(苏州)有限公司	中国苏州	中国苏州	商业	45.00%	40.00%	设立或投资

## 7 本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司企业集团的构成

四级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				银楼直接	老凤祥股份间接	
上海老凤祥南汇银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	55.00%	45.00%	设立或投资
上海老凤祥奉贤银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	55.00%	45.00%	设立或投资
上海老凤祥淮海银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	51.00%	49.00%	设立或投资
老凤祥(山东)首饰有限公司	中国山东	中国山东	商业	55.00%	-	设立或投资

## 8 本公司下属三级子公司余姚上海老凤祥银楼有限公司企业集团的构成

四级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				余姚直接	老凤祥股份间接	
余姚老凤祥银楼有限公司	中国余姚	中国余姚	商业	55.00%	-	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

因子公司之间存在交叉投资，本公司的表决权比例大于直接持股比例。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

上述表决权比例占 50%以下公司作为子公司纳入合并范围的原因为：本公司对其具有实质控制权，根据该子公司章程约定，其董事长由本公司委派，总经理及副总经理均由本公司推荐，本公司有权决定其财务和经营政策。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

## (2). 重要的非全资子公司

## 1 重要的非全资二级子公司

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
上海古雷马化轻有限公司	30.00%	707,047.54	676,833.06	4,662,328.18
上海畅灵进出口有限公司	3.23%	2,360.45	-	155,185.99
上海老凤祥有限公司	21.99%	255,749,179.70	133,528,430.81	648,900,367.27

## 2. 重要的非全资三级子公司

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
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1.81%	1,122,431.44	769,788.03	3,167,953.58
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1.36%	1,182,764.17	844,273.77	2,763,629.31
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	9.71%	10,214,906.74	6,968,012.17	19,122,801.32
上海老凤祥旅游产品有限公司	4.68%	483,509.12	378,660.32	1,532,885.01
昆山上海老凤祥银楼有限公司	47.00%	-2,598.51	-	1,346,688.66
老凤祥河南首饰有限公司	49.00%	12,874,568.08	11,288,363.52	29,554,281.01
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	6.67%	1,814,507.16	2,738,408.46	6,354,379.63
无锡市老凤祥首饰有限公司	49.00%	629,757.70	470,015.17	4,255,166.94
上海老凤祥眼镜有限公司	48.00%	747,164.94	169,635.57	2,286,657.93
老凤祥珠宝(香港)有限公司	41.50%	-10,082,397.67	42,475.33	58,583,201.86
上海老凤祥莫迪卡礼品有限公司	30.00%	-218,810.81	-	3,488,590.49
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	49.00%	10,343,573.58	1,690,389.08	25,466,170.85
老凤祥珠宝加拿大有限公司	30.00%	-763,763.41	-	-723,809.08
上海工美宝玉石质量监督检测站有限公司	49.00%	975,437.20	628,480.12	2,239,077.26
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	10.00%	404,430.34	162,943.91	3,348,786.79
上海西泠印社有限公司	55.00%	1,233,076.27	862,959.41	3,005,038.28
上海工艺美术服务部有限公司	45.00%	-354,633.00	832,234.74	2,782,426.17
上海城工艺品有限公司	60.00%	2,844,427.57	3,456,558.25	11,914,478.93
上海工美拍卖有限公司	45.00%	3,415,257.03	935,485.69	12,793,970.64
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	45.00%	2,266,421.14	990,562.95	4,490,948.12
上海老凤祥金镶玉饰品有限公司	45.00%	-30,809.31	-	6,719,190.69

## 3. 重要的非全资四级子公司

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
老凤祥银楼(苏州)有限公司	15.00%	-264,379.24	-	2,223,605.87
老凤祥(山东)首饰有限公司	45.00%	9,119,383.46	6,924,988.35	23,035,009.90
余姚老凤祥银楼有限公司	45.00%	-125,872.56	6,631.38	775,785.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
上海古雷马化轻有限公司	15,346,854.66	7,142,940.21	22,494,877	6,948,700.93	-	6,948,700.93	14,047,867.24	7,120,496.81	21,168,364.05	5,727,985.06	-	5,727,985.06
上海畅灵进出口有限公司	4,848,114.80	205.00	4,848,319.80	43,800.13	-	43,800.13	5,251,391.28	205.00	5,251,596.28	157,411.67	-	157,411.67
上海老凤祥有限公司	8,732,510,026.98	319,490,945.23	9,052,000,972.21	5,787,104,838.50	3,959,071.14	5,791,063,909.64	8,804,475,144.24	294,386,682.85	9,098,861,827.09	6,472,317,205.54	3,005,617.66	6,475,322,823.20
中国第一铅笔泗洪木							57,063,966.51	42,042,654.20	99,106,620.71	93,065,037.06	-	93,065,037.06

业 有 限 公 司												
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	529,167,691.82	23,147,194.24	552,314,886.06	377,289,826.25	-	377,289,826.25	552,779,392.37	20,197,288.55	572,976,680.92	417,434,682.51	-	417,434,682.51
上海老凤祥首饰研究所有限公司	613,584,711.54	33,807,468.938	647,392,180.92	436,030,922.11	-	436,030,922.11	648,847,328.50	22,760,397.527	671,607,723.77	484,166,074.38	-	484,166,074.38
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	515,256,220.37	10,629,263.413	525,885,484.50	328,946,233.04	-	328,946,233.04	563,816,057.05	9,671,485.00	573,487,542.05	409,986,957.64	-	409,986,957.64

司												
上海老凤祥旅游产品有限公司	34,917,042.91	4,732,861.67	39,649,904.58	5,865,158.12	1,030,793.21	6,895,951.33	34,134,282.35	4,731,590.59	38,865,872.94	7,322,645.00	1,030,503.32	8,353,148.32
昆山上海老凤祥银楼有限公司	17,536,825.41	211,285.25	17,748,110.66	14,882,815.64	-	14,882,815.64	16,033,956.66	234,087.38	16,268,044.4	13,397,220.28	-	13,397,220.28
老凤祥河南首饰有限公司	132,091,347.02	610,027.07	132,701,374.09	72,386,514.88	-	72,386,514.88	150,317,242.12	760,978.82	151,078,220.94	94,000,513.89	-	94,000,513.89
上海老凤祥翡	492,956,778.52	350,841.38	493,307,619.90	398,014,409.49	25,150.05	398,039,559.54	442,880,410.33	432,920.31	443,313,330.64	334,160,738.58	32,937.93	334,193,676.51

翠珠宝有限公司												
无锡市老凤祥首饰有限公司	16,687,536.45	227,774.60	16,915,311.05	8,231,296.88	-	8,231,296.88	18,179,947.66	300,131.60	18,480,079.26	10,122,070.26	-	10,122,070.26
上海老凤祥眼镜有限公司	8,349,204.07	55,602.82	8,404,806.89	3,640,936.20	-	3,640,936.20	9,190,727.57	83,405.45	9,274,133.02	5,713,448.52	-	5,713,448.52
老凤祥珠宝(香港)有限公司	209,387,477.53	20,096,209.62	229,483,687.15	87,846,615.39	472,729.93	88,319,345.32	43,167,772.05	3,307,046.18	46,474,818.23	22,344,942.78	2,293,168	22,347,235.94
上	8,32	3,5	11,9	277,	-	277,	9,12	3,8	13,0	653,	-	653,



海老凤祥莫迪卡礼品有限公司	9,75 9.11	76, 269 .56	06,0 28.6 7	393. 70		393. 70	7,95 0.50	83, 462 .83	11,4 13.3 3	409. 01		409. 01
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	102, 272, 593. 59	12, 991 ,49 4.1 9	115, 264, 087. 78	63,2 92,3 10.5 3	-	63,2 92,3 10.5 3	70,9 77,5 49.5 3	14, 663 ,72 2.3 9	85,6 41,2 71.9 2	51,3 29,0 54.8 8	-	51,3 29,0 54.8 8
老凤祥珠宝加拿大有限公司	23,2 27,4 58.6 7	6,7 58, 411 .39	29,9 85,8 70.0 6	32,3 98,5 67.0 0	-	32,3 98,5 67.0 0						
上海工美宝玉	4,18 7,86 7.16	569 ,28 7.1 5	4,75 7,15 4.31	187, 608. 88	-	187, 608. 88	3,87 7,29 3.95	207 ,72 5.4 0	4,08 5,01 9.35	223, 549. 60	-	223, 549. 60

石 质 量 监 督 检 测 站 有 限 公 司												
上海老凤祥型材礼品配有限公司	36,747,443.92	430,434.44	37,177,878.36	3,690,010.47	-	3,690,010.47	31,595,056.38	509,449.26	32,104,505.64	1,031,502.01	-	1,031,502.01
上海西泠印社有限公司	8,331,824.00	209,031.51	8,540,855.51	3,077,149.54	-	3,077,149.54	8,762,841.66	248,796.98	9,011,638.64	4,220,872.43	-	4,220,872.43
上海工艺美术品服	14,682,800.19	2,694,270.43	17,377,070.62	11,411,341.86	-	11,411,341.86	11,626,401.46	2,432,553.02	14,058,954.48	5,455,741.86	-	5,455,741.86

务部有限公司												
上海城工艺品有限公司	22,968,460.2	15,784.76	22,984,630.78	3,127,165.90	-	3,127,165.90	28,299,812.50	5,734.88	28,305,547.38	7,427,864.69	-	7,427,864.69
上海工美拍卖有限公司	29,822,470.90	1,810,480.64	31,632,951.54	3,402,619.99	-	3,402,619.99	22,614,435.90	1,891,139.63	24,505,575.53	1,785,846.94	-	1,785,846.94
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	10,604,529.11	241,148.23	10,845,677.34	865,792.62	-	865,792.62	7,711,966.64	305,059.93	8,017,026.57	872,382.29	-	872,382.29
上海老凤祥	18,039,114.99	5,142,622.55	23,181,737.54	8,250,202.67	-	8,250,202.67						

金镶玉饰品有限公司												
老凤祥银楼（苏州）有限公司	30,108,460.05	3,055,127.67	33,163,587.72	18,339,548.59	-	18,339,548.59	47,003,566.19	4,015,449.51	51,019,015.70	34,432,448.26	-	34,432,448.26
老凤祥（山东）首饰有限公司	105,810,508.97	1,625,662.79	107,436,171.76	56,247,260.86	-	56,247,260.86	135,040,272.11	538,472.16	135,578,744.27	89,266,266.95	-	89,266,266.95
余姚老凤祥银楼有限	11,029,476.09	820,208.75	11,849,684.4	10,125,717.52	-	10,125,717.52	10,233,624.21	1,314,288.36	11,547,912.57	9,529,492.07	-	9,529,492.07

公司										
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
上海古雷马化轻有限公司	49,286,424.08	2,356,825.15	2,356,825.15	4,364,284.88	47,580,788.39	2,506,789.11	2,506,789.11	2,794,059.35
上海畅灵进出口有限公司	486,745.76	66,927.98	66,927.98	-57,633.96	560,938.87	41,668.04	41,668.04	163,149.55
上海老凤祥有限公司	35,059,309,908.34	1,242,875,157.52	1,251,391,396.82	890,864,097.03	32,223,635,508.32	1,150,884,764.08	1,151,062,249.03	2,439,923,839.65

司								
中国第一铅笔泗水业有限公司					63,098,945.18	14,561.31	14,561.31	4,705,578.46
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	5,926,183,319.58	62,012,786.90	62,012,786.90	3,310,349.18	5,168,915,156.50	57,133,712.34	57,133,712.34	7,144,139.94
上海老凤祥首饰研究所有限公司	2,066,261,283.59	85,998,562.80	85,998,562.80	56,264,412.82	2,053,453,075.51	71,621,927.13	71,621,927.13	44,854,125.00

上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,107,317,978.09	105,168,204.13	105,168,204.13	98,002,550.34	1,006,304,099.81	89,661,921.35	89,661,921.35	72,686,123.31
上海老凤祥旅游产品有限公司	51,514,846.13	10,331,391.46	10,332,261.13	11,211,648.21	48,754,217.54	10,113,790.62	10,192,930.59	9,460,224.37
昆山上海老凤祥银楼有	35,379,721.50	-5,528.74	-5,528.74	-98,891.92	36,423,340.34	10,161.04	10,161.04	1,237,587.29

限公司								
老凤祥河南首饰有限公司	2,322,522,902.93	26,274,628.73	26,274,628.73	36,510,818.45	2,298,694,082.55	28,796,845.71	28,796,845.71	11,259,678.88
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	223,861,538.22	27,204,005.36	27,204,005.36	45,063,969.28	244,305,333.77	51,319,498.91	51,319,498.91	69,151,196.65
无锡市老凤祥首饰有限公司	67,427,767.34	1,285,219.81	1,285,219.81	7,633,664.66	61,276,333.08	1,199,018.30	1,199,018.30	-8,323,492.95



司								
上海老凤祥眼镜有限公司	9,727,977.30	1,556,593.63	1,556,593.63	536,261.64	3,887,681.50	441,759.42	441,759.42	272,958.35
老凤祥珠宝(香港)有限公司	71,376,701.21	-24,737,230.73	-16,722,387.24	-106,357,541.99	61,563,445.36	461,234.09	616,116.10	-11,195,645.62
上海老凤祥莫迪卡礼品有限公司	3,436,073.97	-729,369.35	-729,369.35	-646,886.33	6,315,311.42	-226,724.14	-226,724.14	-1,019,737.54

司								
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	97,909,627.53	21,109,333.85	21,109,333.85	28,696,182.38	33,881,365.49	4,312,217.04	4,312,217.04	-13,329,034.72
老凤祥珠宝加拿大有限公司	580,121.40	-2,545,863.94	-2,413,167.72	17,019,300.29				
上海工美宝玉石质量监督检	3,907,084.13	1,990,688.15	1,990,688.15	2,052,771.68	3,759,910.66	1,832,303.53	1,832,303.53	1,936,346.59

测站有限公司								
上海老凤祥型材礼品配有限公司	300,449,396.45	4,044,303.37	4,044,303.37	5,881,917.55	337,226,056.02	4,073,597.78	4,073,597.78	5,038,151.47
上海西泠印社有限公司	9,132,150.86	2,241,956.87	2,241,956.87	1,769,084.39	9,254,770.51	2,241,453.01	2,241,453.01	2,286,813.08
上海工艺美术品服	101,429,773.80	-788,073.33	-788,073.33	4,569,457.39	99,233,496.98	2,642,015.04	2,642,015.04	2,542,176.38

务部有限公司								
上海城工艺品有限公司	17,824,252.95	4,740,712.60	4,740,712.60	-6,179,328.16	23,317,475.92	8,229,900.59	8,229,900.59	13,352,740.12
上海工美拍卖有限公司	20,646,220.50	7,589,460.04	7,589,460.04	5,939,219.00	10,002,084.00	2,969,795.82	2,969,795.82	-12,059,809.03
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	13,861,578.50	5,036,491.43	5,036,491.43	4,411,412.65	17,429,296.75	4,532,145.77	4,532,145.77	2,754,862.39

司								
上海老凤祥金镶玉饰品有限公司	3,119,883.25	-68,465.13	-68,465.13	-7,006,086.80				
老凤祥银楼（苏州）有限公司	68,122,872.31	-1,762,528.31	-1,762,528.31	-479,364.29	82,125,623.77	62,000.77	62,000.77	4,623,813.87
老凤祥（山东）首饰有	1,845,434,472.88	20,265,296.58	20,265,296.58	15,018,387.54	1,691,052,078.96	19,236,078.74	19,236,078.74	8,789,390.74

限 公 司								
余 姚 老 凤 祥 银 楼 有 限 公 司	13,110, 725.27	-279,71 6.78	-279,71 6.78	91,455 .88	5,682,7 51.72	18,420. 50	18,420. 50	-691,83 6.39

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

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：

不适用

其他说明：

## 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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

根据本公司二级子公司上海畅灵进出口有限公司(以下简称畅灵公司)股东会决议以及减资协议书, 2015年, 畅灵公司注册资本由500万元减至465万元。减资后本公司出资不变, 为450万元, 持股比例由原来的90%增至96.77%。

根据本公司董事会决议, 2015年, 本公司二级子公司中国第一铅笔有限公司(以下简称中铅公司)通过司法拍卖取得本公司三级子公司中国第一铅笔泗洪木业有限公司原股东安徽雪峰木业有限公司持有的49%股权。拍卖成交后中铅公司持股比例由原来的51%增至100%。

根据本公司董事会决议, 2015年, 本公司二级子公司上海老凤祥有限公司(以下简称老凤祥有限)对本公司三级子公司老凤祥珠宝(香港)有限公司进行非同比例增资, 增资金额为9,000万港币。增资后老凤祥有限持股比例由原来的90%变为58.50%。

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	316,468.24	308,465.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,002.44	18,522.35
--其他综合收益		
--综合收益总额	8,002.44	18,522.35

其他说明

## (2). 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：

不适用

## (3). 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

## (4). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司董事会已授权本公司经营层根据年度经营计划及资金需求制定融资及担保额度并履行相应的决策程序，公司审计委员会定期会对公司财务风险进行监察。

#### 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。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

#### 2. 流动性风险

流动性风险，是指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。

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 3 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。

本公司对市场风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

本集团承受外汇风险主要与所持有美元银行存款、应收账款和应付账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元银行存款、应收账款和应付账款于本集团总资产所占比例较小，本集团主要经营活动均以人民币结算，故本集团所面临的外汇风险并不重大。

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

本公司持有的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和部分可供出售金融资产在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已责成公司内部规划及资产管理部密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

#### (1) 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司以外币进行计价的金融工具折算成人民币余额如下：

项目	期初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,009,089.39	-116,889.02	-	-	3,779,513.78
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 贷款和应收款	10,458,360.92	-	-	1,450,817.86	29,171,032.92
4. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
5. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	13,467,450.31	-116,889.02	-	1,450,817.86	32,950,546.70
金融负债	16,308,321.31	-	-	-	72,305,129.76

#### (2) 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的借款利率情况：于2015年12月31日，本公司的浮动利率借款合同金额为35,000万元，其余均为固定利率借款。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司的主业珠宝首饰里贵金属价格是以市场价格定价，销售价格受制于市场的反应，因此采购和销售受到此等价格波动的影响。

本公司持有的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和部分可供出售金融资产在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。

权益项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,651,825.10	30,941,697.17	-	111,593,522.27
以公允价值计量的可供出售金融资产	338,250,319.66	-	63,081,911.98	275,168,407.68

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	111,593,522.27			111,593,522.27
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	106,782,453.38			106,782,453.38
(3) 衍生金融资产				
(4) 基金	4,811,068.89			4,811,068.89
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	275,168,407.68			275,168,407.68
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	275,168,407.68			275,168,407.68
(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>	386,761,929.95			386,761,929.95
(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

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。

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。

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第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

不适用

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：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 (%)
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	上海市延安东路 300 号	-	-	42.09	42.09

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是上海市黄浦区国有资产监督管理委员会，其对本公司的持股比例和表决权比例均为 42.09%。最终控制方不对外提供财务报表。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

**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附注

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

**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
上海中华铅笔联销公司	母公司的控股子公司

其他说明

上海中华铅笔联销公司已于 2016 年注销。

**5、 关联交易情况**

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海老凤祥有限公司及老凤祥珠宝（香港）有限公司	1,000,000,000.00	-	2018-4-2	否
上海老凤祥有限公司	1,000,000,000.00	-	2018-4-2	否
上海老凤祥有限公司	100,000,000.00	-	2018-2-26	否
上海老凤祥有限公司	100,000,000.00	-	2018-2-26	否

上海老凤祥银楼有限公司	157,500,000.00	-	2018-2-3	否
上海老凤祥有限公司	27,000,000.00	2015-11-12	2018-11-11	否
上海老凤祥有限公司	83,000,000.00	2015-6-12	2018-6-10	否
上海老凤祥有限公司	17,000,000.00	2015-8-12	2018-8-11	否
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	350,000,000.00	-	2018-12-7	否
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	180,000,000.00	-	2018-9-28	否
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	180,000,000.00	-	2018-9-28	否
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	210,000,000.00	-	2018-12-9	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	210,000,000.00	-	2018-12-9	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	79,000,000.00	-	2018-8-14	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	71,000,000.00	-	2018-8-6	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	30,000,000.00	-	2018-8-11	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	34,000,000.00	2015-9-10	2018-9-9	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2015-8-14	2018-8-11	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2015-8-28	2018-8-25	否
上海老凤祥首饰研究所	10,000,000.00	2015-9-29	2018-9-24	否

有限公司				
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2015-10-23	2018-10-20	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2015-10-30	2018-10-27	否
上海老凤祥银楼有限公司	15,000,000.00	2015-11-6	2018-11-3	否
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	30,000,000.00	2015-11-20	2018-11-17	否
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	40,000,000.00	-	2018-11-16	否
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	40,000,000.00	-	2018-8-13	否
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	110,000,000.00	-	2018-1-7	否
老凤祥珠宝(香港)有限公司	30,000,000.00	-	2018-12-7	否
老凤祥珠宝美国有限公司	USD 5,000,000.00	-	2018-3-3	否
上海老凤祥有限公司	USD 5,000,000.00	2015-11-25	2016-11-9	否
上海老凤祥首饰银楼有限公司	150,000,000.00	-	2018-2-5	否
上海老凤祥首饰银楼有限公司	10,000,000.00	2015-7-3	2018-6-30	否
上海老凤祥首饰银楼有限公司	20,000,000.00	2015-7-22	2018-7-21	否
上海老凤祥首饰银楼有限公司	19,000,000.00	2015-2-2	2018-1-15	否
上海老凤祥翡翠珠宝有	22,000,000.00	2015-3-16	2018-3-15	否

限公司				
上海老凤祥 钻石加工中 心有限公司	30,000,000.00	2015-11-26	2018-11-25	否
上海老凤祥 国际贸易有 限公司	15,000,000.00	2015-11-12	2018-11-7	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,253.75	1,075.19

(8). 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

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	上海中华 铅笔联销 公司	22,229,092.83	22,229,092.83	22,229,092.83	22,229,092.83
其他应收款	上海中华 铅笔联销	2,023.47	2,023.47	2,023.47	2,023.47



	公司				
--	----	--	--	--	--

**7、 关联方承诺**

不适用

**8、 其他**

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**

不适用

**5、 其他**

不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司以 130 万元的定期存单质押给银行作为对老凤祥珠宝美国有限公司出具保函的保证金，担保金额最高为 200 万美元。

除上述事项外，截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他需要披露的承诺事项。

**2、 或有事项**适用 不适用**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2012年起，因原告未提出复审，延续美国商务部公布的2008年度中国输美铅笔反倾销案复审，最后终裁本公司执行的单独税率为1%。

该税率实际由美国进口商承担，对本公司并无直接财务影响。

## 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至2015年12月31日止，本公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥有限公司	87,036,000.00	2016-02-03	最高额保证
上海老凤祥银楼有限公司	27,000,000.00	2016-11-11	连带责任
上海老凤祥有限公司	83,000,000.00	2016-06-10	连带责任
上海老凤祥有限公司	17,000,000.00	2016-08-11	连带责任
上海老凤祥有限公司	36,000,000.00	2016-04-14	最高额保证
上海老凤祥有限公司	100,000,000.00	2016-12-08	最高额保证
上海老凤祥有限公司	200,000,000.00	2016-05-06	最高额保证

(2) 截至2015年12月31日止，本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥首饰研究所有限公司	7,673,400.00	2016-01-20	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	9,295,200.00	2016-02-02	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	8,557,200.00	2016-03-24	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	7,933,200.00	2016-04-14	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	7,771,500.00	2016-08-15	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	8,580,990.00	2016-01-26	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	4,945,920.00	2016-06-17	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	3,455,550.00	2016-06-24	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	34,000,000.00	2016-09-09	连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-08-12	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-08-12	连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-08-26	连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-09-29	连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-10-21	连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-10-28	连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	15,000,000.00	2016-11-04	连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	31,000,000.00	2016-03-06	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	17,000,000.00	2016-05-05	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	23,000,000.00	2016-08-07	最高额保证
上海老凤祥银楼有限公司	30,000,000.00	2016-11-18	连带责任
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2016-03-03	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	8,000,000.00	2016-04-01	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2016-03-06	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2016-06-05	最高额保证

上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2016-06-23	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2016-08-14	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2016-11-17	最高额保证
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	50,000,000.00	2016-01-08	最高额保证
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	30,000,000.00	2016-12-08	最高额保证
老凤祥珠宝美国有限公司	USD 4,900,000.00	2016-11-09	最高额保证

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥有限公司	109,350,000.00	2016-02-05	最高额保证

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司下属三级子公司上海老凤祥首饰研究所有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥首饰银楼有限公司	10,000,000.00	2016-07-01	连带责任
上海老凤祥首饰银楼有限公司	20,000,000.00	2016-07-22	连带责任
上海老凤祥首饰银楼有限公司	19,000,000.00	2016-01-15	连带责任
上海老凤祥首饰银楼有限公司	22,000,000.00	2016-03-15	连带责任

(5) 截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	30,000,000.00	2016-11-26	连带责任

(6) 截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司下属三级子公司上海老凤祥国际贸易有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	15,000,000.00	2016-11-8	连带责任

(7) 截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司及本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司共同为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥有限公司	144,900,000.00	2016-01-06	最高额保证
上海老凤祥有限公司	146,280,000.00	2016-01-07	最高额保证
上海老凤祥有限公司	100,000,000.00	2016-02-13	最高额保证
上海老凤祥有限公司	150,000,000.00	2016-04-03	最高额保证

老凤祥珠宝（香港）有限公司	HKD 2,763,365.30	2016-01-08	最高额保证
老凤祥珠宝（香港）有限公司	HKD 2,843,370.00	2016-01-19	最高额保证
老凤祥珠宝（香港）有限公司	HKD 4,726,290.70	2016-01-30	最高额保证
老凤祥珠宝（香港）有限公司	HKD 2,728,340.00	2016-03-09	最高额保证
老凤祥珠宝（香港）有限公司	HKD 5,345,003.02	2016-03-26	最高额保证
老凤祥珠宝（香港）有限公司	HKD 5,250,959.18	2016-04-01	最高额保证
老凤祥珠宝（香港）有限公司	HKD 5,268,592.40	2016-04-16	最高额保证

截至 2015 年 12 月 31 日止，上海老凤祥有限公司在汇丰银行（中国）有限公司上海分行人民币贷款 100,000,000.00 元，债务到期日为 2016 年 2 月 26 日；黄金贷款 43,640,000.00 元，债务到期日为 2016 年 2 月 5 日。老凤祥珠宝（香港）有限公司在汇丰银行美元贷款 2,500,000.00 美元，债务到期日为 2016 年 1 月 25 日；黄金贷款 1,729,269.86 美元，最晚债务到期日为 2016 年 3 月 3 日。

上述贷款系由汇丰银行（中国）有限公司上海分行对上海老凤祥有限公司的人民币循环贷款授信额度及黄金贷款限额共计 200,000,000.00 元，对人民币透支授信额度 50,000,000.00 元，对融资性备用信用证授信额度最高不超过 5,000,000.00 美元。同时由本公司提供公司担保 50,000,000.00 元，上海工艺美术有限公司提供公司担保 50,000,000.00 元。

(8) 截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司及本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司共同为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	12,990,000.00	2016-01-28	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	12,915,000.00	2016-02-02	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	12,190,000.00	2016-02-26	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	11,770,000.00	2016-09-27	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	11,490,000.00	2016-09-29	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2016-03-09	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2016-05-08	最高额保证

(9) 截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司及上海工艺美术有限公司共同为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	19,360,000.00	2016-04-02	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	12,115,000.00	2016-04-15	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	11,970,000.00	2016-06-30	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	11,564,500.00	2016-07-21	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	24,000,000.00	2016-08-27	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	11,285,000.00	2016-11-25	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	11,184,500.00	2016-11-30	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	11,250,000.00	2016-12-10	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2016-01-08	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2016-08-27	最高额保证

除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

不适用

### 3、其他

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	502,193,053.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

√适用 □不适用

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司按行业分类确定报告分部，分为铅笔业务、金银珠宝首饰业、工艺品业、其他四个报告分部。

本公司按经营区域确定报告分部，分为国内及国外两个报告分部。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	铅笔	金银珠宝首饰	工艺品	其他	分部间抵销	合计
营业收入	793,742,211.49	35,059,309,908.34	687,938,387.55	49,676,513.18	878,294,138.17	35,712,372,882.39
其中： 对外交易收入	464,802,167.76	34,580,014,329.40	634,900,175.90	32,656,209.33		35,712,372,882.39
分部间交易收入	328,940,043.73	479,295,578.94	53,038,211.65	17,020,303.85	878,294,138.17	-
营业成本	650,847,795.29	32,292,616,909.92	601,108,881.70	39,007,545.26	866,043,532.61	32,717,537,599.56
销售	29,468,151.74	513,396,517.15	16,027,883.13	1,236,023.88	8,293,305.43	551,835,270.47

费用						
营业利润	719,151,532.81	1,563,087,387.06	104,595,000.41	3,121,717.48	723,300,975.37	1,666,654,662.39
资产总额	3,356,341,751.60	9,052,000,972.21	876,581,326.95	31,057,762.89	1,755,863,831.76	11,560,117,981.89
负债总额	663,785,688.34	5,791,063,909.64	188,993,185.76	7,273,064.47	517,643,108.89	6,133,472,739.32
折旧和摊销费用	27,494,733.61	50,245,288.89	5,524,868.03	1,433,860.82	315,816.41	84,382,934.94
资产减值损失	438,982.17	9,682,239.06	623,741.16	-190,590.04	234,128.63	10,320,243.72
资本性支出	29,885,592.75	60,819,314.92	26,618,745.75	1,204,810.53		118,528,463.95

项目	国内销售	国外销售	合计
主营业务收入	30,700,731,178.05	330,346,481.49	31,031,077,659.54
主营业务成本	27,835,183,657.32	284,294,108.81	28,119,477,766.13

(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  
不适用

(4). 其他说明：  
不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

不适用

## 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：

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										



按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,590,626.85	100.00	399,126.85	5.26	7,191,500.00	6,858,626.85	100.00	362,526.85	5.29	6,496,100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,590,626.85	/	399,126.85	/	7,191,500.00	6,858,626.85	/	362,526.85	/	6,496,100.00

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

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	7,570,000.00	378,500.00	5%
1 年以内小计	7,570,000.00	378,500.00	5%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年			50%
3 年以上	20,626.85	20,626.85	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,590,626.85	399,126.85	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

(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 36,600.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备 期末余额
翌成创意资产运营管理 (上海) 股份有限公司	6,882,000.00	90.66%	344,100.00
上海舒韵休闲有限公司	688,000.00	9.06%	34,400.00
深圳美景金属制品有限公司	7,450.00	0.10%	7,450.00
上海甲鹏礼品有限公司	5,241.60	0.07%	5,241.60
无锡安迪文体礼品有限公司	4,577.44	0.06%	4,577.44
合计	7,587,269.04	99.95%	395,769.04

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

0.00

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

0.00

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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	270,637,557.49	92.56%	13,531,877.87	5.00%	257,105,679.62	270,637,557.49	92.56%	13,531,877.87	5.00%	257,105,679.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,758,286.39	7.44%	6,495,194.25	29.85%	15,263,092.14	21,758,286.39	7.44%	6,495,194.25	29.85%	15,263,092.14

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	292,395,843.88	/	20,027,072.12	/	272,368,771.76	292,395,843.88	/	20,027,072.12	/	272,368,771.76

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			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国第一铅笔有限公司	270,637,557.49	13,531,877.87	5%	根据该款项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
合计	270,637,557.49	13,531,877.87	/	/

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	16,066,412.78	803,320.64	5%
1 年以内小计	16,066,412.78	803,320.64	5%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年			50%
3 年以上	5,691,873.61	5,691,873.61	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	21,758,286.39	6,495,194.25	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

(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 0.00 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
子公司运营资金	289,589,911.88	289,589,911.88
定金	1,663,325.40	1,663,325.40
押金	780,909.88	780,909.88
其他	256,010.32	256,010.32
专项应收款	105,686.40	105,686.40
合计	292,395,843.88	292,395,843.88

## (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
中国第一铅笔有限公司	子公司运营资金	270,637,557.49	1年以内	92.56	13,531,877.87
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	子公司运营资金	14,238,665.25	1年以内	4.87	711,933.26
上海依贝德实业公司	子公司运营资金	2,885,941.61	3年以上	0.99	2,885,941.61
上海老凤祥有限公司	子公司运营资金	1,827,747.53	1年以内	0.63	91,387.38
上海三菱电梯国际贸易有限公司	预付款	1,448,045.40	3年以上	0.50	1,448,045.40
合计	/	291,037,957.28	/	99.55	18,669,185.52

## (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:

0.00

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

0.00

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 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	1,066,921,556.60		1,066,921,556.60	1,066,921,556.60		1,066,921,556.60

对联营、合营企业投资						
合计	1,066,921,556.60		1,066,921,556.60	1,066,921,556.60		1,066,921,556.60

## (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
上海申嘉文教用品有限公司	3,550,000.00			3,550,000.00		
上海长城笔业有限公司	14,880,000.00			14,880,000.00		
上海铅笔机械制造有限公司	2,754,893.41			2,754,893.41		
上海古雷马化轻有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
中国第一铅笔有限公司	60,068,462.51			60,068,462.51		
上海中铅贸易有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海中铅制笔零件有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
上海依贝德实业公司	3,412,792.95			3,412,792.95		
上海益凯物业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
中国第一铅笔方正有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
中国第一铅笔桦甸有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海畅灵进出口有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海老凤祥有限公司	555,811,657.46			555,811,657.46		



上海中铅文具有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海工艺美术学院有限公司	380,143,750.27			380,143,750.27		
合计	1,066,921,556.60			1,066,921,556.60		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 4、营业收入和营业成本：

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				
其他业务	23,114,778.99	6,688,690.84	24,335,838.70	6,418,805.92
合计	23,114,778.99	6,688,690.84	24,335,838.70	6,418,805.92

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 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	551,877,402.16	469,068,598.62
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	234,000.00	90,031.20
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	12,102,256.19	4,794,081.35
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,668,561.56	5,468,550.04
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值		

重新计量产生的利得		
合计	570,882,219.91	479,421,261.21

## 6、其他

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,680,222.34	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,738,654.62	
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）	65,458,438.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	41,701,476.05	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,654,768.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-69,057,967.21	
少数股东权益影响额	-16,616,289.83	
合计	190,559,303.31	

## 2、净资产收益率及每股收益

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	26.09%	2.1359	2.1359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.64%	1.7717	1.7717

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长石力华亲笔签名的 2015 年度报告正本
备查文件目录	载有法定代表人石力华、财务总监黄骅、会计主管人员朱晓雯签名的会计报表。
备查文件目录	载有众华会计师事务所盖章、注册会计师李文祥、凌晓静签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定《上海证券报》上公开披露过的公司定期报告及临时公告的正本。
备查文件目录	公司章程。

董事长：石力华

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 28 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容