

公司代码：600272 900943

公司简称：开开实业 开开 B 股

# 上海开开实业股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人王强、主管会计工作负责人王强及会计机构负责人（会计主管人员）邹静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第八届董事会第五次会议审议通过公司2016年度利润分配方案：公司拟以利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.30元（含税），共计分配股利7,290,000元。本年度不进行送红股和资本公积金转增股本。本预案需提交股东大会审议批准后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 为本公司指定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准，敬请投资者

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	23
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.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	141

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
上交所、证券交易所	指	上海证券交易所
区国资委	指	上海市静安区国有资产监督管理委员会
开开集团、控股股东	指	上海开开（集团）有限公司
本公司、公司、开开实业、上市公司	指	上海开开实业股份有限公司
雷允上、雷西药业、医药板块	指	上海雷允上药业西区有限公司
雷西零售	指	上海雷允上西区药品零售有限公司
制衣、开开制衣、服装板块	指	上海开开制衣公司
开开服饰	指	上海开开服饰有限公司
开开百货	指	上海开开百货有限公司
开开免烫	指	上海开开免烫制衣有限公司
衬衫总厂	指	上海开开衬衫总厂有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2016 年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海开开实业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海开开实业股份有限公司
公司的中文简称	开开实业
公司的外文名称	SHANGHAIKAIKAIINDUSTRYCOMPANYLIMITED
公司的外文名称缩写	SHKK
公司的法定代表人	王强

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期 增减(%)	2014年
营业收入	906,058,549.09	881,279,114.86	2.81	882,798,199.16
归属于上市公司股东的净利润	21,292,231.22	19,847,014.46	7.28	36,345,310.38
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	14,263,011.64	4,125,733.47	245.71	-5,990,648.96
经营活动产生的现金流量净额	11,270,515.68	12,170,096.25	-7.39	27,550,971.36
	2016年末	2015年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	487,950,869.26	511,412,098.00	-4.59	408,338,334.65
总资产	1,025,019,898.61	1,031,549,580.68	-0.63	926,586,445.01

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.09	0.08	12.50	0.15
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.08	12.50	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.02	200.00	-0.02
加权平均净资产收益率(%)	4.10	4.80	减少0.70个百分点	9.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.74	1.00	增加1.74个百分点	-1.53

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期内公司对外投资未发生影响公司利润的重大事项；上年同期公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司转让其所持有的参股公司上海康桥中药饮片有限公司 8.00%的股权，确认投资收益 308.80 万元，公司向关联方上海开开（集团）有限公司转让位于上海市静安区南京西路 1129 弄 10 号二层前后等房产，确认收益 446.42 万元（详见公司 2015 年 4 月 25 日公告）；2014 年公司转让所持有的参股公司上海华拓医药科技发展有限公司 3.95%的股权共计 675.0608 万股，确认投资收益 3,622.55 万元。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2016 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	254,717,619.57	193,876,192.79	213,247,509.80	244,217,226.93
归属于上市公司股东的净利润	4,400,280.99	7,327,329.47	2,483,328.51	7,081,292.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,119,186.28	5,003,342.81	522,010.43	6,618,472.12
经营活动产生的现金流量净额	-8,851,006.81	19,665,617.57	-17,989,598.58	18,445,503.50

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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-531,048.81		-61,845.02	-86,035.95
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	6,578,654.49		10,676,250.32	6,184,195.76
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	132,856.16		3,302,587.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,883.81		367,413.78	-1,060,986.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,142,567.55		3,236,231.60	38,467,510.64
少数股东权益影响额	36,524.04		-48,073.81	-1,141,034.61
所得税影响额	-1,568,217.66		-1,751,283.46	-27,689.73
合计	7,029,219.58		15,721,280.99	42,335,959.34

少数股东权益影响额为税后少数股东权益影响额。

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,685.00		-18,685.00	132,856.16
按公允价值计量的可供出售金融资产	184,477,919.84	131,102,406.00	-53,375,513.84	
合计	184,496,604.84	131,102,406.00	-53,394,198.84	132,856.16

## 十二、其他

适用 不适用

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发〔2015〕50号）及《国家工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》（工商企注字〔2015〕121号）等相关文件的要求，公司向上海市工商行政管理局申请办理原营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”，合并后公司营业执照统

一社会信用代码为：913100001322312146。公司营业执照其他登记事项未发生变更。（详见 2016 年 8 月 27 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上刊登的公司公告）

除此之外，公司报告期内其它注册情况未变更。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一)、主要业务:

公司于 1992 年 12 月 28 日经上海市人民政府财贸办公室和上海市经济体制改革办公室批准,由上海开开公司改制为定向募集的股份有限公司。1996 年底经相关部门批准向社会公众发行 8,000 万股境内上市外资股(B 股)。随后,开开实业在静安区委区政府的支持下,合并吸收雷允上药业西区有限公司,2000 年底又向社会公众增发 4,500 万股人民币普通股(A 股),并于 2001 年 2 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市。开开实业成为一家以服装业和医药业为主营业务且拥有 A、B 股的上市公司。

公司是以服装生产销售和中医药流通为主营业务,服装业主要是以中华老字号“开开”品牌衬衫和羊毛衫以及服饰系列的生产、批发和零售,报告期内实现主营业务收入 11,308.43 万元;医药业主要是中、西成药的批发、零售及以中华老字号“雷允上”为品牌的中医药药学服务和自主品牌“上雷”牌高档滋补品的生产及销售,全年主营业务收入 75,424.20 万元。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(证监会公告 2012[31]号),公司所处行业为零售业(代码为 F52)。

##### (二)、经营模式:

##### 1、服装业

服装业主要从事中华老字号“开开”品牌服装的生产、批发和零售。

采购上:主要采取以零售为导向的代经销模式,与供应商结为利益共同体,充分利用了服装生产资源。公司内部建立了有效的部门沟通机制,各部门间通力协作,及时沟通,保障采购备货计划,保证产品质量。

生产上:公司按照订单生产产品,根据生产需要,确定需要的面、辅料名称、规格、数量,并制定面、辅料采购计划,进行采购,将原材料加工成成品以后销售给客户。同时,为客户提供产品的设计咨询服务,位于上海嘉定黄渡的开开衬衫总厂为开开品牌衬衫的主要生产基地。

销售上:分线下销售和线上销售。线下销售环节主要采取自营与加盟相结合类直营管理模式,与加盟商结为利益共同体。该模式有利于公司实现对品牌、加盟联营店的统一管理,同时兼顾公司、加盟商、供应商的利益,实现共赢。线上销售,主要销售渠道为淘宝、天猫、邮乐网、工商融 e 购等,并和平台建立深度合作关系,公司还积极开拓新媒体营销方式。同时,正在创新做大团体职业服定制业务,形成新业务特色。

##### 2、医药业

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

采购上:在全面深化卓越绩效管理模式的基础上,严格按照 GMP 的要求,从原料采购、人员配置、设备管理、质量控制、包装运输等方面,严格执行国家相关规定。其中,公司对供应商实行准入制度,即由采购部、质管部等部门依照医药行业 GMP、GSP 及国家相关规范性制度,对意向供应商进行考评,合格者方能入选公司合格供应商目录。

销售上:公司按照国家新版 GSP 相关要求,积极把握发展机遇,不断丰富网络覆盖面、拓展经营资质,深化卫生医药合作,并积极探索和推进新型医药商业业务模式。

##### (三)、行业情况说明:

##### 1、服装业

伴随着年轻消费群体的不断扩大,其更加强烈的自我意识、个性化的生活态度、不断升级的消费习惯对服装行业产生了深远的影响,同时对服装品牌的多样化、差异化、品质化提出了新的要求。国外快时尚品牌在中国市场快速崛起,并从一线城市下沉至二三线城市,海量开店占领市场,对国内服装品牌形成冲击。与此同时,以互联网+、云计算、大数据、智能制造等新技术为核心的新经济形态的出现及与传统纺织服装产业的深度跨界融合为行业发展提供了新思路和新动能,服装产业时尚化、细分化、扁平化趋势愈来愈明显。面对新消费人群和新时代趋势,行业从提升品牌竞争力、营销渠道经营效率方面出发,合理定位品牌的发展路线,创新实体商业的运营方式,提高产业链的效率及反应速度,打通线上线下加快推进全渠道发展,加大产品创新以满足新的消



费需求，使品牌服装在增长放缓和激烈竞争的市场中更具竞争优势。

## 2、医药业

医药、医疗、医保的“三医”联动引领医改迈出关键步伐，“营改增”的税制改革与医药行业“两票制”政策的迭加也加速了国内医药行业集中度提升并积极引导医、药资源的合理配置。公司所处的中医药行业，近年来在政府的大力扶持下，愈加获得社会各界的关注与支持，中医“治未病”工程继续在华夏大地深入推广，中医中药服务人民健康的能力和水平进一步提升，而随着2016年内《中医药发展战略规划纲要(2016-2030年)》与《中医药“一带一路”发展规划(2016-2020年)》等行业规划的落实、《中医药法》的正式通过并颁布实施，中医药行业的发展迎来一个新的时代。

报告期内，公司的主营业务、经营模式未发生变化。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司报告期内受让上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司 10%的股权，增加股权投资 930 万元；另受到股价变动影响，导致可供出售金融资产余额发生变动，按照公允价值计量，期末余额相较年初减少 5429.57 万元。除此之外，公司无其他资产发生重大变化情况。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下几个方面：

### 1、品牌优势

公司旗下拥有丰富的品牌资源，具有极高的品牌价值和市场影响力。“开开”、“雷允上”均具有悠久的历史，以诚实诚信、专业化的经营，优质、贴心的服务赢得了全国广大消费者的信赖，也深受合作伙伴的信任，品牌价值助力了公司健康持续发展。公司系统化、规模化、多样化的宣传推广模式为“开开”、“雷允上”品牌带来了广泛的关注，也让公司不断与消费者产生情感共鸣，打造国民品牌更深刻的情感内涵与影响力。

### 2、区域规模优势

公司主要的商业物业位于上海市中心的核心区域，雷允上在静安区拥有上海规模最大、品种最全的品牌旗舰店雷允上药城和沿袭百年历史风貌的南京西路雷允上店；开开制衣公司在静安区南京西路拥有品牌旗舰店，在中华老字号第一街陕西路商业街拥有品牌专卖店，具有较强的区域规模优势。近年来，为适应消费的升级，公司进行了物业改造、商业调整、服务升级等整合发展的系统工程，立足新起点、把握新定位、打造新亮点，围绕“国际静安、圆梦福地”的美好远景和奋斗目标。

### 3、管理体制优势

公司在市场竞争中持续成长、稳步提升，拥有灵活的决策机制和完善的激励机制，反应迅速、执行到位、各司其职、奖惩分明的管理体制，这些是公司可持续发展的重要保障。

### 4、渠道优势

经多年辛勤耕耘，公司在国内市场已建立了从线上到线下的销售网络和完善规范的服务体系，积累并拓展了大量优质的客户资源，公司电子商务平台的搭建，更能优化渠道、公司、客户之间的信息流通，提升公司品牌在终端用户心中的地位，扩大市场占有率。电子商务为公司提供了巨大的市场潜力和全新的销售方式，将成为产品销售的重要渠道。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

回望 2016 年，国内产业转型升级雏形渐显，供给侧结构改革初见成效，经济运行总体平稳、稳中有进，稳中向好。但世界经济增长继续放缓，加工业整体向低劳动力成本国家的转移，给国内生产企业带来了压力。

公司围绕“夯实基础、巩固优势，深化改革、务实创新”的工作中心，不断推动内部资源的整合与配置，稳步推进主业结构的调整与优化，确保公司可持续稳定发展。

### 二、报告期内主要经营情况

2016 年度，公司经营情况良好，盈利能力持续提高，报告期内公司共实现营业收入 90,605.85 万元较上年同期增长 2.81%。其中制衣实现营业收入 12,287.95 万元较上年同期略有上升，增幅 0.79%，雷允上实现营业收入 77,864.84 万元，较上期增长 3.79%；受益于雷允上业务的快速发展，报告期公司共实现归属于母公司所有者的净利润 2,129.22 万元，较上期增长 7.28%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 102,501.99 万元，较期初下降 0.63%，归属于母公司所有者的净资产 48,795.09 万元，较期初下降 4.59%。

公司以“开开”品牌服装生产销售和中医药流通和自主品牌“上雷”牌生产销售为主营业务。服装业主要以从事中华老字号“开开”品牌衬衫和羊毛衫以及服饰系列的生产、批发和零售；医药业主要是中、西成药的批发、零售及以中华老字号“雷允上”为品牌的中医药药学服务和自主品牌“上雷”牌高档滋补品的生产及销售。

在国家医疗改革的各项政策逐步推进的背景下，雷允上以调整促转型，以创新谋发展，坚持产品创新和管理提升，积极推进内生式增长、外延式扩张、整合式发展，逐步形成多业态、多品种、多方式经营的“大健康”产业发展模式。开开制衣以市场需求为导向，以提升内功为根本，倡导“工匠精神”，立足“夯实管理基础、加强品牌建设、提升经营质量”为核心，围绕做精一件衬衫为核心，丰富产品结构，提升品牌价值。

#### （一）品牌传承，不断增强企业核心竞争力

品牌建设一直是公司不懈努力的重点之一，也是公司赖以生存和发展的重要基石。2016 年，公司持续聚焦主业，把业务的稳健、更有质量发展作为重点，不断夯实公司可持续发展的根基。

雷允上全力深化卓越绩效，完成第 23 届“全国企业管理现代化创新成果”推荐材料申报，雷允上药城、南京西路店荣获“上海市零售药店 AAA 级”称号和表彰。“雷允上”服务商标持续荣获“上海名牌”、“上雷”商标荣获“上海市著名商标”。自主品牌稳步发展，“上雷”品牌参茸作为转型发展的支柱品牌，全年共开发、调整新产品 11 只，新增参茸专柜及渠道 5 家，完成销售 1.7 亿元，同比增长 6.7%。同时，在转型发展中，严把产品质量，“上雷”海参自上市以来，在同类产品中一枝独秀，销量稳步上升。公司还积极组织香囊新品开发和营销宣传，共设计开发 15 款传统或时尚新品，其中“香留情驻”系列被选为 G20 峰会商务部长会议伴手礼，入选上海旅游节产品目录，有效提升了雷允上品牌香囊的市场竞争力。雷允上代表上海接待世界卫生组织全球健康促进大会“中国国家日”接待展示工作，通过全面立体地传播、展示中医药“治未病”等大健康理念，进一步弘扬中医药文化，提升雷允上品牌形象。

开开制衣紧扣品牌的定位与个性，为适应消费的升级，公司进行了物业改造、服务升级等整合发展的系统工程，在传承老字号品牌的同时，更多地考虑品牌的创新、延伸以及推广。借力目标消费群体关注的热点事件，以门店、产品为载体，节日情感营销为手段，推行全方位的整合营销，与品牌核心价值共同构建品牌联想。以“领袖风采、匠心传承、打造百年品牌”为主题的品牌创立 80 周年大型活动取得圆满成功，为全年销售打下良好基础，进一步扩大了品牌的市场知名度。为进一步做大团体职业服定制业务，与社会企业开展紧密合作、借船出海，通过新闻媒体的独家专访，宣传了“开开”正在推进的转型发展之路，向社会释放了“开开”正在创新做大团体职业服定制业务，正在形成新业务特色的信息，扩大了品牌在全国市场的影响。

#### （二）把握商机，积极发展企业创新经营

公司进一步深化“开开”和“雷允上”双主业战略，变革创新，着力提升两大主业经营能力。将品牌优势与互联网思维相结合，分别开通了“开开”、“雷允上”网上商城，有效补充了实体店发展的短板，线上线下注重品效合一的营销策略，向消费者提供更为方便的购物体验。

围绕健康产业的转型方向，雷允上积极探索，谨慎推进。电子商务通过优化市场定位、丰富品牌产品、加强营销力度、扩大销售渠道，获得较快发展。现已打造成为包括雷允上药城网、天猫雷允上西区大药房旗舰店、天猫“上雷”旗舰店、1号店、东方CJ、壹药网等多业态、多渠道、多平台电子商务经营模式，2016年电子商务实现营业收入347.42万元，较上年同期215.02万元增长61.58%（2015年电子商务刚刚起步）。同时完成了雷允上官方微信营销宣传平台建设，启动了微信宣传、微信营销等功能，进一步加强网上营销管理与互联互通，推动电子商务稳健成长。围绕健康产业的转型方向，继续探索新医改形势下医药分治的商业模式：一是积极开展医院药房托管模式，在认真总结静中心药房饮片业务托管成功经验基础上，积极参与上海第一妇婴保健院药房饮片业务托管项目竞标，成功中标并开始全面接管该药房饮片业务；二是加强与社区医院合作，深入推进新型社区“1+1+1”服务模式（即一位病人、一家社区医院、一名社区药房药师），建立现代化社区健康管理中心；三是与阿斯利康等世界知名公司合作，联合上海市儿童医院，精心打造雷允上慢病管理体验中心，为更多儿童哮喘慢性病人提供方便、快捷、优质的服务，提升品牌服务能级；四是开拓北静安业务经营渠道，努力推进雷允上品牌经营与服务持续向北静安延伸。

开开制衣以南京路繁华商圈为依托，通过加强精细化与规范化管理，以“工匠精神”提升经营环境和服务质量等软实力，以及不断调整经营策略，综合分析市场迅速调整作战部署，并强化市场推广，积极组织 and 参加各类重要活动等，优化门店营销网络布局，使商圈价值最大化，提升品牌形象，催生品牌溢价效应。随着网络消费行为的个性化、场景化、社交化，除了继续不断扩充品类、优化物流及售后服务外，聚焦无线端，借力社交媒体抢占用户流量，精准匹配用户感兴趣的产品。公司已与淘宝、天猫、邮乐网、工商融e购等电商平台建立了深度的合作关系。面对竞争日益激烈的职业服市场，公司扎实开展工作，潜心挖掘市场，用心服务客户，将严、细、实的经营理念做到极致，利用《解放日报》、《上海观察》、《上海都市百货》、《静安报》等新闻媒体，宣传开开团体职业服定制业务，扩大社会影响，提升公众对团体定制业务的知晓度。

### （三）提升效能，逐步探索股权投资业务

为了更好地衔接、支撑公司战略落地，更好地支撑公司的运营和发展，公司一方面以市场需求为导向，做大做强两大品牌核心竞争力；另一方面以提高资产质量为重点，盘活存量资产。在保证公司正常运营和资金安全的情况下，充分提高现有资金利用效率和收益，利用公司自有闲置资金购买低风险理财产品、实现资金理财效率和收益最大化。年初积极稳妥推进股权投资业务开展，为企业长期发展储备新的经济增长点。顺利完成受让甬商汇小贷公司10%股权的工作，为公司积累股权投资经验打下基础。

### （四）强化内控，确保企业规范安全运行

公司长期以来一直以强化落实企业内部控制制度为基础，根据企业发展的需要和外部环境的变化不断完善内部控制制度建设，强化各层面、各岗位人员的流程意识、规范意识和风控意识。落实常态管控和审计工作，不仅强化了内审工作的监控力度，并且对提升效益与风控预判，降低风险，保障企业健康发展奠定了坚实的基础。

## (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	906,058,549.09	881,279,114.86	2.81
营业成本	721,657,540.40	696,811,634.54	3.57
销售费用	81,887,598.19	82,316,892.33	-0.52
管理费用	75,231,973.97	75,015,988.19	0.29
财务费用	-17,076,956.14	-14,995,134.70	不适用
经营活动产生的现金流量净额	11,270,515.68	12,170,096.25	-7.39
投资活动产生的现金流量净额	-1,306,529.72	23,383,823.15	-105.59
筹资活动产生的现金流量净额	-6,152,133.54	-11,059,026.77	不适用
研发支出			

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司实现主营业务收入 87,218.13 万元,与上年同期相比,上升 3.14%。医药板块实现主营业务收入 75,424.20 万元,同比增长 3.87%,主营业务毛利率达到 19.77%,减少 0.05 个百分点;服装板块实现主营业务收入 11,308.43 万元,相较上年同比下降 1.46%,主营业务毛利率达到 9.46%,下降 4.88 个百分点,其中,工贸企业主营业务收入仅为 3,621.46 万元,相较上年下降 15.62%,而主营业务毛利率仅 8.93%,下降 1.74 个百分点,公司继上年受到宏观经济下行的压力,全球采购商订单向东南亚转移及人力成本上升的影响,今年依旧难以改变大环境因素,公司管理层面对订单数量减少的现象,积极调整产业结构及资源配置。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	36,214,618.03	32,981,447.93	8.93	-15.62	-13.97	减少 1.74 个百分点
商业	831,111,630.82	674,508,221.62	18.84	4.15	5.03	减少 0.68 个百分点
其他	4,855,070.38	1,505,390.76	68.99	3.28	-4.79	增加 2.62 个百分点
合计	872,181,319.23	708,995,060.31	18.71	3.14	3.94	减少 0.62 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
服装类	113,084,253.30	102,384,970.52	9.46	-1.46	4.14	减少 4.88 个百分点
医药类	754,241,995.55	605,104,699.03	19.77	3.87	3.93	减少 0.05 个百分点
其他	4,855,070.38	1,505,390.76	68.99	3.28	-4.79	增加 2.62 个百分点
合计	872,181,319.23	708,995,060.31	18.71	3.14	3.94	减少 0.62 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
市内销售	802,510,131.55	644,788,206.65	19.65	0.73	0.76	减少 0.03 个百分点
市外销售	69,671,187.68	64,206,853.66	7.84	42.36	52.13	减少 5.93 个百分点
合计	872,181,319.23	708,995,060.31	18.71	3.14	3.94	减少 0.62 个百分点

## 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

近年公司积极宣传团体职业服定制业务,扩大社会影响,提升公众对团体定制业务的知晓度,对销售形成了正面的影响。由于该业务主要集中在市外,导致市外销售增长比例较大。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

单位：万件

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
服装	57.19	57.19	0	-28.89	-28.89	0.00

产销量情况说明

在生产上，公司实行“以销定产”的模式，由于受到经济大环境的不利影响，公司产销量较上年明显减少。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业		32,981,447.93	4.65	38,336,915.37	5.62	-13.97	
商业		674,508,221.62	95.14	642,190,441.92	94.15	5.03	
其他		1,505,390.76	0.21	1,581,126.84	0.23	-4.79	
合计		708,995,060.31	100.00	682,108,484.13	100.00	3.94	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
服装类		102,384,970.52	14.44	98,310,415.97	14.41	4.14	
医药类		605,104,699.03	85.35	582,216,941.32	85.36	3.93	
其他		1,505,390.76	0.21	1,581,126.84	0.23	-4.79	
合计		708,995,060.31	100.00	682,108,484.13	100.00	3.94	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 16,959.11 万元，占年度销售总额 18.71%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 5,939.59 万元，占年度销售总额 6.55%。

单位：万元币种：人民币

单位	销售额	占年度销售总额的比例 (%)
第一名	7,485.24	8.26
第二名	3,292.54	3.63
第三名	2,362.02	2.61
第四名	2,321.41	2.56
第五名	1,497.90	1.65
合计	16,959.11	18.71

前五名供应商采购额 25,253.86 万元，占年度采购总额 35.73%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,535.27 万元，占年度采购总额 2.17%。

单位:万元币种:人民币

单位	采购额	占年度采购总额的比例 (%)
第一名	9,468.14	13.40
第二名	5,456.90	7.72
第三名	4,150.52	5.87
第四名	3,246.51	4.59
第五名	2,931.79	4.15
合计	25,253.86	35.73

其他说明

根据上海证券交易所《股票上市规则》关联交易的相关规定，原参股公司上海康桥中药饮片有限公司的股权于 2015 年 3 月处置完毕，本期公司关联方交易披露 2016 年度第 1 季度与该公司的购销数据。

## 2. 费用

适用 不适用

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	81,887,598.19	82,316,892.33	-0.52
管理费用	75,231,973.97	75,015,988.19	0.29
财务费用	-17,076,956.14	-14,995,134.70	不适用

公司本年期间费用较上年同期变动不大。详见本报告第十一节/七/30、31、32。

## 3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

公司本年度未发生研发投入。

## 4. 现金流

适用 不适用

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	11,270,515.68	12,170,096.25	-7.39
投资活动产生的现金流量净额	-1,306,529.72	23,383,823.15	-105.59
筹资活动产生的现金流量净额	-6,152,133.54	-11,059,026.77	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因：支付的商品采购款同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因：一是购买理财产品净支出同比增加 4,570.49 万；二是下属子公司上海雷允上药业西区有限公司收到动迁补偿款 2,345.39 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：分配股利支付的现金同比减少。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用□不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	135,619,604.69	13.23	131,847,107.88	12.78	2.86	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			18,685.00	0.00	-100.00	1)
应收账款	127,685,109.95	12.46	114,342,048.73	11.08	11.67	
存货	142,349,685.75	13.89	126,069,504.80	12.22	12.91	
其他流动资产	3,747,871.96	0.37	833,977.11	0.08	349.40	2)
长期股权投资	101,537,178.34	9.91	103,209,341.30	10.01	-1.62	
投资性房地产	114,456,372.63	11.17	118,332,626.57	11.47	-3.28	
固定资产	166,420,890.18	16.24	174,095,694.53	16.88	-4.41	
其他非流动资产			2,940,000.00	0.29	-100.00	3)
递延所得税负债	29,858,982.05	2.91	43,432,905.71	4.21	-31.25	4)
其他综合收益	89,576,946.15	8.74	130,298,717.13	12.63	-31.25	5)

**其他说明**

- 1) 主要原因是报告期内出售上年末中签的新股。
- 2) 主要原因是期末待抵扣进项税额增加。
- 3) 主要原因是公司已完成上海静安甬商汇小额贷款公司 10%的股权收购，相应的将原计入其他非流动资产的金额转至可供出售金融资产科目核算。
- 4) 主要原因是期末公司所持有的可供出售金融资产价值变动，公司按相应的比例确认的递延所得税负债减少。
- 5) 主要原因是期末公司所持有的可供出售金融资产价值变动，公司按相应的比例确认的其他综合收益减少。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用□不适用

1、根据国家统计局发布的信息，2016 年度全年社会消费品零售总额 332,316 亿元，比上年增长 10.40%，扣除价格因素，实际增长 9.60%。按经营地统计，城镇消费品零售额 285,814 亿元，增长 10.40%；乡村消费品零售额 46,503 亿元，增长 10.90%。按消费类型统计，商品零售额 296,518 亿元，增长 10.40%；餐饮收入额 35,799 亿元，增长 10.80%。在限额以上企业商品零售额中，服

装、鞋帽、针纺织品类增长 7.00%，金银珠宝类与上年持平。服装和黄金珠宝行业增速减缓，居民消费意愿低迷，消费零售行业增速下降的趋势依然严峻。

2、电商行业和无店铺销售对传统商业零售行业继续产生巨大冲击和影响。据上海市统计局发布数据，2016 年上海市全年实现社会消费品零售总额 10,946.57 亿元，比上年增长 8.00%，其中无店铺零售额 1,584.00 亿元，增长 13.80%。网上商店零售额 1,249.77 亿元，增长 15.80%，占社会消费品零售总额的比重为 11.4%，比上年提高 0.5 个百分点。新兴渠道的快速增长将促使传统商业企业主动或者被动进行互联网化转型。

3、体验式消费继续发展，城市综合商业体消费竞争力增强。随着社会转型和收入提高，消费者“体验消费”需求日益增强，城市综合商业体由于提供了“吃住玩”一站式服务而广受欢迎。据上海市统计局数据，至 2016 年末，全市已开业城市商业综合体达 189 家，其中，商场建筑面积 10 万平方米以上的有 68 家。全年全市城市商业综合体实现营业收入达 1,287.20 亿元，比上年增长 12.20%。

公司从事零售业，将探索实体渠道和网络平台的协同，为消费者提供更为优质的商品和服务。同时顺应居民收入水平的持续提高以及消费观念的转变、消费结构不断改善的变化趋势，将不断调整自身的经营，提供与品质消费、绿色消费、时尚消费等升级类相关的商品和服务。

## 零售行业经营性信息分析

### 1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
上海	药品零售	11	0.53	17	0.20
上海	服装零售	1	0.01	4	0.04

公司拥有药品零售门店数量 27 家，总面积为 7,299.24 平米，其中 1 家为自有物业与租赁物业相结合；拥有服装零售门店 5 家，总面积为 483.39 平方米。

### 2. 其他说明

√适用□不适用

#### 零售经营模式分行业情况

单位:万元币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比同期 增减 (%)	营业成本比同期 增减 (%)	毛利率比同期增减 (%)
医药类	27,868.79	21,387.21	23.26	2.35	3.91	减少 1.15 个百分点
服装类	869.92	549.02	36.89	-18.06	-15.74	减少 1.73 个百分点
合计	28,738.71	21,936.23	23.67	1.58	3.30	减少 1.27 个百分点

公司零售行业主营业务收入 28,738.71 万元，占公司主营业务收入总额的 32.95%；零售行业主营业务成本 21,936.23 万元，占公司主营业务成本总额的 30.94%。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，可供出售金融资产余额为 22,639.88 万元，较年初余额 25,139.45 万元减少 2,499.57 万元，其变动主要原因如下：一是公司所持有的上市公司股票股价波动，公司按照公允价值计量，导致期末余额减少 6,210.74 万元；二是公司子公司上海开开百货有限公司所



持有的上海银行股份有限公司股权上市流通，将该公司的限售股设计入按公允价值计量的可供出售权益工具，导致期末余额增加 781.17 万元；三是公司受让上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司 10% 的股权，增加投资 930 万元；四是公司购买银行理财产品期末相较期初增加 2,000 万元投资。

截止 2016 年 12 月 31 日，长期股权投资余额为 10,153.72 万元，较年初余额 10,320.93 万元减少 167.22 万元，主要系公司按照股权比例确认联营企业的投资亏损所致。

### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

单位:元币种:人民币

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海鼎丰科技发展有限公司	上海	上海	投资业	44.44		权益法
上海静安制药有限公司	上海	上海	制造业		40.00	权益法
苏州开开天德制衣有限公司	江苏	江苏	制造业	30.00		权益法

### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	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	18,685.00		-18,685.00	132,856.16
按公允价值计量的可供出售金融资产	184,477,919.84	131,102,406.00	-53,375,513.84	
合计	184,496,604.84	131,102,406.00	-53,394,198.84	132,856.16

以公允价值计量的金融资产明细表

单位：元币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权 益变动	会计核算科目	股份 来源
600825	新华传媒	64,171.12	0.01	1,032,372.00		-289,575.00	可供出售金融资产	购入
600643	爱建集团	140,156.00	0.007	1,197,118.24		-162,059.52	可供出售金融资产	购入
000779	三毛派神	10,541,969.88	3.35	120,141,029.52		-46,128,915.54	可供出售金融资产	购入
601229	上海银行	920,180.80		8,731,886.24		5,858,779.08	可供出售金融资产	购入
002781	奇信股份	6,655.00			395.17		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
601611	中国核建	3,470.00			18,950.36		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
600919	江苏银行	6,270.00			5,722.75		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
002818	富森美	11,745.00			32,323.62		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
601229	上海银行	17,770.00			12,719.70		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
600909	华安证券	6,410.00			7,610.68		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
204001	GC001	5,000,000.00			1,173.61		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
204002	GC002	10,500,000.00			2,074.72		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
204003	GC003	3,000,000.00			673.75		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
204004	GC004	10,500,000.00			4,028.33		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
204007	GC007	59,900,000.00			31,005.93		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
204014	GC014	48,200,000.00			16,177.54		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购入
	合计	148,818,797.80	/	131,102,406.00	132,856.16	-40,721,770.98	/	/

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

上海开开制衣公司、上海雷允上药业西区有限公司是公司下属两家主要子公司。

上海开开制衣公司是公司服装板块的经营管理企业，是公司唯一生产、销售“开开”品牌系列服装的企业。是集“开开”牌衬衫、羊毛衫、西服、西裤、茄克、针织内衣、休闲服等服饰系列产、供、销于一体的经营实体。注册资金 3700 万元，年销售额 1.23 亿元。旗下拥有上海开开百货有限公司、上海开开羊毛衫针织有限公司、上海开开服饰有限公司、上海开开衬衫总厂有限公司、上海曼格尼森实业有限公司。

上海雷允上药业西区有限公司是公司药业板块的经营管理企业，注册资本 13,678 万元，旗下拥有上海雷允上西区药品零售有限公司、上海雷允上营养保健品有限公司、上海源源化学试剂有限公司及参股上海静安制药有限公司等企业，主要经营中西药品、参茸饮片、医疗器械、化学制剂等的销售业务，是一家集产、供、销为一体的规模型医药企业。2016 年销售额达到 7.79 亿元。公司先后注册有“雷允上”、“上雷”牌等著名商标，分别获得“上海名牌”（服务）与“上海名牌”（产品）称号。

上海强商实业有限公司是公司的全资子公司，注册资本 3000 万元，经营范围：实业投资；企业管理咨询；资产管理；投资管理；市场营销策划；商务信息咨询；礼仪服务；展览展示服务；园林工程；办公用品的销售。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

上海开开免烫制衣有限公司是公司重要的非全资子公司，注册资金 150 万美元，经营范围为生产包括免烫衬衫的各类衬衫和其它服装，销售公司自产产品。（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）。

**(1) 公司各主要子公司经营情况**

单位:万元币种:人民币

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
开开百货	羊毛衫、针棉织品、服装等销售	900	5,356.67	-1,218.85	-99.76
衬衫总厂	生产衬衫、服装	2500	2,315.57	2,043.64	-200.41
免烫制衣	生产衬衫	USD150	1,195.85	1,115.51	-208.62
雷西药业	药品销售	13678	51,218.08	19,745.56	3,129.44
雷西零售	配方饮片、中成药、化学药制剂、抗生素生化药品、生物制品、医疗器械	1000	3,703.77	1,351.84	225.63

**(2) 合并利润影响较大的子公司情况**

单位:万元币种:人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	说明
开开百货	2,083.35	-238.94	-99.76	公司本年进一步调整业务结构，加大力度集中处置了滞销存货，导致相关费用和资产减值损失大幅下降，亏损情况较上年产生较大好转
衬衫总厂	1,955.24	-206.30	-200.41	工贸企业依然受到经济大环境的影响，订单数量减少，致使公司亏损，管理层已积极采取应对措施
免烫制衣	2,001.58	-187.62	-208.62	
雷西药业	73,457.43	3,810.98	3,129.44	本年利润与上年相比略微增长，公司在主营业务上实现稳步增长
雷西零售	11,641.06	305.69	225.63	

**(3) 参股公司对公司利润的影响情况**

苏州开开天德制衣有限公司（以下简称“苏州天德”）营业期限于 2016 年 10 月 13 日到期，苏州天德于 2016 年 4 月 8 日第一次股东会决议通过：“苏州开开天德制衣有限公司营业期限到期后，终止企业现有全部生产加工业务，解散安置全体职工”的决定。截止 2016 年 12 月末苏州天

德已停止生产经营，相关手续尚未办理完成。报告期内，公司按照权益法确认投资损失 55.78 万元。

上海静安制药有限公司是一家有着多年历史的中成药制造企业。现公司注册资金 2,500 万元，资产总计 4,000 万元左右。其主要经营中成药制剂的生产和销售，收购与生产中成药制剂相关的农产品，拥有“静牌”、“鹊牌”二大系列中成药，主要生产口服液、膏剂、颗粒剂、露剂等 5 种剂型。报告期内，公司按照权益法确认投资损失 124.20 万元。

2015 年 8 月经公司第七届董事会第十七次会议审议通过，同意公司拟受让上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司（以下简称“静安甬商汇”）10%的股权共计 1,000.00 万股。2015 年 11 月公司与上海比昂建筑装潢工程有限公司（以下简称“比昂建筑”）签订了《股权转让协议》，协议约定公司以每股 0.98 元（含已宣告但尚未发放的股利）的价格受让上述股权。2016 年 4 月，已完成收购静安甬商汇 10%股权的工商变更登记备案手续，并于 2016 年 4 月收到 2015 年度已宣告但尚未发放的股利 50 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来，宏观经济放缓，零售行业整体需求疲软，导致零售企业销量有所下滑。同时由于零售行业竞争激烈，网络电商冲击严重，传统零售企业市场份额进一步缩减。随着中国的宏观经济结构性调整将不断深化，中国消费经济转型升级的大趋势明显。零售行业需要在经营模式、产品、服务、环境等方面不断优化，以迎合消费者消费升级的需求。未来，传统零售业将与互联网深度融合，通过线上线下双重渠道，共同促进零售业的发展。同时，零售行业未来竞争将会愈来愈激烈，零售行业将进一步进行资源整合，在产品多元化的同时缩减企业运营成本，提高消费服务水平，提高企业抗风险能力和盈利能力。

公司所属的零售业，将探索实体渠道和网络平台的协同，为消费者提供更为优质的商品和服务。同时顺应居民收入水平的持续提高以及消费观念的转变、消费结构不断改善的变化趋势，将不断调整自身的经营，提供与品质消费、绿色消费、时尚消费等升级类相关的商品和服务。

##### 1、服装业

创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念指导下，中国服装行业正以转变经济发展方式为主线，以结构调整和产业升级为主攻方向，以自主创新、品牌建设和科技进步为重要支撑，稳步推动品牌技术含量发展建设。积极拓展服装行业区域发展空间，克服产业转移的阵痛，抓住消费升级机遇，在服装的研发、零售模式等方面满足消费升级的需求，锁定消费人群确定品牌发展方向，整合互联网营销和传统营销手法改善消费者体验，通过供应链和产业链的智能化提高产品的市场适应能力和品牌服装的竞争能力，确保服装业摆脱困境且稳中有进。

##### 2、医药业

医药行业被称为永不衰落的朝阳产业，虽然一方面国家深入推进医改，两票制、药品招投标、医保控费、医院药占比管理、一致性评价、临床实验数据核查等对整个医药行业发展带来一定的冲击，根本目的是进一步规范我国医药市场发展机制，有利于医药行业更加规范化，推动医药行业健康有序发展。在另一方面，国家《中华人民共和国中医药法》、《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》、“十三五”规划等一系列政策法规的颁布，二胎政策的放开、人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及疾病谱的不断扩大大促使医药需求持续增长，政府对医疗的投入不断加大，中医药的发展空间依然很大。雷允上将以自主品牌“上雷”品牌发展为基础，雷允上中医馆品牌药学服务为依托，大力拓展雷允上大健康理念。在承担安全用药的社会责任同时，弘扬和传承中医药文化，为民族品牌和民族文化发展做出贡献。

## (二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司将依托国家和市、区相关的发展规划及改革要求，坚持以“提升机制活力、提升创效水平、提升品牌价值、提升管理层次”为主基调，全力打造医药业与服装业两大业务板块。服装业将着眼于中国零售业的未来发展目标及各零售业态的运营规律，在科学高效的管理架构、管控模式下，坚持回归零售本质和扩大团体工装的定制业务，努力建立多渠道，多层次的商业运营模式和科学有效的运营体系，提升经营效率。

雷允上将抓实国家中医药“十三五”规划提供的发展机遇，积极融入大健康战略实施步骤，以“大健康”为主要方向进行优势巩固、市场开拓，强化自身资源优化组合，提升资源应用能级，进一步构建与未来大健康市场发展趋势与需求相匹配的经营、服务运行体系，努力拓展中医药服务领域，进一步提升雷允上特色的中医诊疗服务规模和水准，提供服务关联便捷、线下需求可达性高、线上客服体验度强的特性，并在融合多业态、多专业、多渠道，联动线上线下资源过程中，融入大健康市场的发展大格局之中。

两大主业还要以“推进企业改革，夯实管理基础，提高经营质量”为主基调，以“开开”“雷允上”老字号品牌为立身之本，坚持传承与创新，集中资源强化公司在品牌管理、门店管理、产品设计、销售渠道建设及供应链管理方面的优势扩大产品销售规模与市场占有率，形成从人才到资源，从渠道到品牌，从速度到效率，从传统管理到模式创新的行业多层次竞争优势，确保公司稳健持续的发展。

## (三) 经营计划

√适用□不适用

2017年，公司将正确认识中国经济新常态下转型中后期的特征，正确把握行业发展趋势，正确认识公司所处的内外环境，紧紧抓住转型升级、消费升级的重要机遇，继续坚持“固本强基”、“转型变革”的总基调，发挥核心竞争优势，打造互联网经济下的新商业模式。

### 1、优化结构，提升品牌核心竞争力

2017年度，公司将迎难而上，加大市场拓展力度，加大结构调整力度，加大经济挖潜力度，克服困难、改革创新、稳中求变。

雷允上在健康产业医疗、医药、保健食品、健康服务、养老等五大产业类型中已经横跨四大类型，而且兼具中医药和老字号品牌特色，具有得天独厚的发展优势。公司要在确保医药主营业务发展基础上，通过聚焦大数据、大信息，继续稳步探索经营新模式，配套“大健康”规划；通过推进人力资源规划实施、提升企业文化内涵、完善组织架构、强化内部管控体系建设，确保企业稳步发展、有质发展。

制衣公司要充分发挥“开开”品牌优势，挖掘品牌潜在价值，加强对外合作力度，不断完善内控体系，追求产品营销方式的多元化，注重与消费者的有效互动，提高品牌的知名度和美誉度，多角度助力产品销售。

### 2、调整转型，夯实主业发展基础

公司仍将坚定不移地走品质化道路，继续深耕核心业务，加强管理、营销、文化等基础体系建设，完善管理体系，精耕细作；稳步推动新业务发展，拓宽收入来源，保持公司收入稳步增长，提高利润率，优化资产质量，提升营运水平。

聚焦中国供给侧改革和健康消费增长宏观态势，雷允上通过提升品牌和渠道资源应用，探索新渠道、新模式，谋求新发展，确保达到“稳批发”的目标；通过实施布局多元化、服务智能化策略，建立全新药店模式，实现“扩零售”的目标。强化市场思维，设计以终端为重点的精细化营销模式，公司将继续加强“上雷”参茸的新产品开发，延伸产品线，重点加强中医药文化与自主品牌产品的深度融合与开发。

进一步优化制衣公司的结构调整，促进其经营方式和发展模式的转型；优化连锁网点布局，提升单店盈利效率；积极完善包括电商、电视直销、微信等渠道在内的立体销售网络建设；规范房产物业管理，根据企业实际需求做好沉淀资产的处置工作，进一步提升资产收益率。

### 3、苦练内功，强化风险防控措施

全面完善内控监督体系，加强成本管理、资金管理和预算管理，防风险于未然；加大企业经营管理所必需的复合型领军人才和专业技术团队培养，建立起业务骨干和青年人才的职业发展通道；

优化顶层设计，建立一套更加有秩序的、管放结合的、加大市场化倾斜的管控模式，提升企业文化内涵、完善组织架构，确保企业稳步发展、有质发展。

雷允上全面导入卓越绩效管理模式，根据企业服务领域不断扩大、服务要求不断提高的实际情况，坚持药品经营和生产劳动安全的“大安全”理念，加强对 GSP、双体系制度的执行监管，加快推进制度改革，提高工作效率。

开开制衣发扬工匠精神、加快基础建设，围绕创建文明单位，推进企业文化建设，传承老字号品牌文化，创新品牌文化，推广品牌文化，加强产品生产质量管控，坚定不移地走品质化道路，进一步提升公司产品的口碑及市场占有率。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

国家宏观政策给公司的经营造成一定的经营风险；虽然作为以稳健经营的本公司，在未来的几年里也将面临多种风险：

1、宏观经济波动风险。随着国内经济进入新常态，经济增速下滑和居民收入增速减缓将直接影响到消费者的可支配收入及消费信心，公司当前主要销售和利润均来自于批发零售、物业租赁等，该行业与宏观经济影响十分密切，经济下滑、收入减少、消费信心不足等多种因素均将对公司业务产生重要影响。

2、零售业消费市场的竞争风险。消费零售产业是国内竞争最充分的市场之一，公司及旗下各品牌与国内国际各大知名零售企业展开激烈竞争，众多内外资品牌携带雄厚的资本、先进的管理模式、前沿的经营理念进入上海等市场跑马圈地，对公司经营产生冲击。同时电商渠道和网购业务已经成为社会零售消费的重要组成部分，并已对消费者的消费习惯产生极大影响，虽然公司也在着力推进电商渠道建设，培育线上线下互动发展模式，但电商、电视购物等新兴渠道销售额比例还是偏小。

3、新的经济增长点的培育风险。近年来公司力求创新转型发展，在保持原有传统零售业务的同时逐步试水开拓股权投资合作等创新业务，为企业未来长期发展培育新的经济增长点。但受制于市场变化、风险控制、新产业培育等多重因素影响，新业务板块的培育和产出需要一定时间周期，部分新兴企业发展可能达不到预期。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2、公司于2016年4月27日召开了第七届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《2015年度利润分配预案》：以2015年12月31日股份总数243,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税），共分配利润6,075,000.00元（含税）。公司2015年度不进行资本公积转增股本。独立董事对该议案发表了一致同意的独立意见，该次分配方案已于2016年7月20日实施完毕。

3、公司2016年度利润分配预案为，公司拟以利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.30元（含税），共计分配股利7,290,000元。本年度不进行送股和资本公积金转增股本。本预案需提交股东大会审议批准后实施。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016年	0	0.30	0	7,290,000.00	21,292,231.22	34.24
2015年	0	0.25	0	6,075,000.00	19,847,014.46	30.61
2014年	0	0.45	0	10,935,000.00	36,345,310.38	30.09

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	上海开开(集团)有限公司	公司控股股东在 2016 年 7 月 6 日承诺：未来三个月内，不会再次启动对公司进行类似的重资产注入事项的策划、商谈、意向、协议。（详见 2016 年 7 月 7 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的公司公告）。	三个月	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	上海开开(集团)有限公司	公司与中国光大银行深圳红荔路支行（诉讼期间，中国光大银行红荔路支行将本案所涉债权转让给了中国信达资产管理公司深圳分公司）发生的票据纠纷案、广东发展银行股份有限公司深圳蛇口支行（诉讼期间，将本案所涉债权转让给了广东粤财投资控股有限公司）发生的债务纠纷案，根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定，深中院经审查，因以上两案涉嫌经济犯罪，决定分别将以上两案移送上海市公安局处理。（详见 2012 年 10 月 31 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告）。2005 年 4 月 11 日上海开开(集团)有限公司出具承诺函：“如因以上票据事项及在张晨任职期间开具的票据所造成的损失，均由开开集团承担”。	长期有效	否	是		

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

□已达到 □未达到 √不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用



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

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用□不适用

#### 1、重要会计政策变更

##### (1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号),适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目,2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 1,347,181.69 元,调减管理费用本年金额 1,347,181.69 元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额 2,928,432.49 元,调增应交税费期末余额 2,928,432.49 元。

(2) 除上述会计政策变更外,本报告期公司其他重要会计政策未发生变更。

#### 2、重要会计估计变更

(1) 由于公司对持有的尚处于限售期内的可供出售的其他上市公司股权公允价值以每年最后一个交易日上海(深圳)证券交易所收盘价为基数,并结合账面取得成本及估值日剩余锁定交易天数计算期末公允价值,为了避免公司持有的可供出售的其他上市公司股权在限售期结束时,按取得成本作为公允价值计量基础与现有的估值方法间产生大幅变动,公司实施了本次会计估计变更。本公司自2016年10月1日起,对公司持有的尚处于限售期内的可供出售的其他上市公司股权公允价值的估算方法进行如下调整:

	估值技术	重要参数(定量参数)
变更前	根据上海和深圳证券交易所每年最后一个交易日收盘价为基数,根据账面取得成本及估值日剩余锁定交易天数计算期末公允价值。	期末估值=取得成本+(每年最后一个交易日收盘价-取得成本)×(1-估值日剩余锁定交易天数÷锁定期所含的交易天数)(如果取得成本高于每年最后一个交易日收盘价,期末估值等于交易日的收盘价)
变更后	以上海和深圳证券交易所每期末最后20个交易日收盘平均价为基数,根据初始锁定日预计质押可获贷比例及估值日剩余锁定交易天数计算期末公允价值。	期末估值=最后20个交易日收盘均价×50%+最后20个交易日收盘均价×(1-50%)×(1-估值日剩余锁定交易天数÷锁定期所含的交易天数)

本次会计估计变更采用未来适用法,对合并报表影响如下:

(单位:万元)

2016年12月31日	变更前	变更后	增加(+)或减少(-)
对总资产影响	277.03	873.19	596.16
对净资产影响	230.78	677.90	447.12
对负债总额影响	46.25	195.29	149.04

(2) 除上述会计估计变更外,本报告期公司其他重要会计估计未发生变更。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	115
境内会计师事务所审计年限	16

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	15

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

2016 年度公司聘任的财务报告审计机构和内控审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙），相关聘请议案经 2016 年 4 月 27 日召开的第七届董事会二十二次会议和 2016 年 5 月 24 日召开的 2015 年度股东大会审议通过。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>1、中国光大银行深圳红荔路支行(以下简称“光大银行红荔路支行”)与本公司发生票据纠纷,光大银行红荔路支行向广东省深圳市中级人民法院(以下简称“深中院”)起诉(详见2005年2月23日《上海证券报》、香港《文汇报》公司公告)。公司向深中院提出中止上述案件诉讼申请及提起确认上述票据无效的诉讼(详见2006年4月22日刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》公司公告)。深中院(2006)深中法民二初字第20号民事裁定书,事由如下:深中院在审理上述案件过程中,认为本公司诉讼请求不成立,予以驳回。本公司不服上述裁定,已向深中院递交上诉状,上诉于广东省高级人民法院(详见2009年4月11日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司依据《中华人民共和国民事诉讼法》的有关规定,申请撤回上诉(详见2009年5月5日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。深中院(2005)深中法民二初字第135-4号民事裁定书,(1)、查封公司名下的位于上海市静安区南京西路1131、1133号房产。(2)、查封上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路68号底层店面及华山路2号主楼4层、裙楼二层北部、裙楼4层房产。公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司(以下简称:雷允上药业西区公司)已向深中院提出财产保全异议,(1)、请求依法撤销(2005)深中法民二初字第135-4号民事裁定书第二项关于查封雷允上药业西区公司名下的上海市华山路2号主楼4层、裙楼二层北部、裙楼4层房产的裁定。(2)、请求依法解除对上述房产的保全措施(详见2010年3月27日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。深中院民事判决书(2005)深中法民二初字第135号,驳回原告中国信达资产管理公司深圳办事处(诉讼期间,光大银行红荔路支行将本案所涉债权转让给了中国信达资产管理公司深圳办事处)的诉讼请求。本案案件受理费260,410元,财产保全费250,520元,评估费80,000元,均由中国信达资产管理公司深圳办事处承担(详见2011年3月22日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到广东省高级人民法院(以下简称:粤高院)(2011)粤高法民二终字第79号民事裁定书,中国信达资产管理股份有限公司深圳分公司(原中国信达资产管理公司深圳办事处)因与公司、中国深圳彩电公司、深圳市中经领业实业发展有限公司、深圳联彩旅游用品有限公司票据追索权纠纷一案,不服深中院(2005)深中法民二初字第135号民事判决,向粤高院提起上诉。粤高院裁定如下:一、撤销广东省深圳市中级人民法院(2005)深中法民二初字第135号民事判决;二、本案发回广东省深圳市中级人民法院重新审理。(详见2012年8月01日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到广东省深圳市中级人民法院(以下简称:深中院)通知:1、深中院&lt;2012&gt;深中法商初字第47号,中国信达资产管理公司深圳分公司诉公司等企业票据付款请求权纠纷一案,因涉嫌经济犯罪,根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定,深中院已将该案移送上海市公安局调查处理。(详见2012年10月31日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到广东省深圳市中级人民法院(以下简称:深中院)民事裁定书:深中院&lt;2012&gt;深中法商初字第47-1号,中国信达资产管理公司深圳分公司诉公司等企业票据纠纷一案中曾依法查封和冻结公司以下财产:1、公司名下的位于上海市静安区南京西路1131号、1133号房产[房地产权证为沪房地静字(2002)第001010号];2、上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路68号底层店面及华山路2号主楼4层、裙楼二层北部、裙楼4层房产[房地产权证号分别为沪房地静字(2002)第001030号、静2004010116]。3、深圳联彩旅游用品有限公司在中国光大银行深圳红荔路支行开立的账户39000181000000158。由于该案件已移送上海市公安局处理(详见公司2012年10月31日2012-029公告)。现依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第(十一)项、《最高人民法院关于适用&lt;中华人民共和国民事诉讼法&gt;若干问题的意见》第109条的规定,裁定如下:1、解除查封公司名下的位于上海市静安区南京西路1131号、1133号房产[房地产权证为沪房地静字(2002)第001010号]。2、解除查封上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路68号底层店面及华山路2号主楼4层、裙楼二层北部、裙楼4层房产[房地产权证号分别为沪房地静字(2002)第001030号、静2004010116]。3、解除冻结深圳联彩旅游用品有限公司在中国光大银行深圳红荔路支行开立的账户39000181000000158。(详见2013年5月23日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到上海市公安局静安分局(以下简称:静安分局)告知书:静安分局收悉由深圳市中级人民法院的(2005)深中法民二初字第155号、(2012)深中法商初字第47号移送案件(详见公司2012年10月31日2012-029公告)。根据静安分局正在侦办的张晨涉嫌经济犯罪案件(详见公司2005年1月19日2005-003公告),现将深圳市中级人民法院移送案件一并审查,并对移送案件中可能涉案的财产完成了查封、冻结手续。查封、冻结财产清单:1、权利人上海开开实业股份有限公司,查封上海市静安区南京西路1131号、1133号房产(沪房地静字(2002)第001010号),以人民币5000万元为</p>	<p>该诉讼的详细内容参见公司于2005年2月23日、2006年4月22日、2009年4月11日、2009年5月5日、2010年3月27日、2011年3月22日、2012年8月01日、2012年10月31日、2013年5月23日、2013年5月24日、2013年8月26日、2014年8月21日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告。</p>

事项概述及类型	查询索引
<p>限。2、权利人上海雷允上药业西区有限公司，查封上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产，以人民币 5000 万元为限。3、权利人上海开开实业股份有限公司，冻结上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6% 的股权，以人民币 3320 万元为限。4、权利人上海开开实业股份有限公司，冻结中国建设银行股份有限公司上海曹家渡支行 31001540700055652031 号账户的存款，人民币 3320 万元为限。（详见 2013 年 5 月 24 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告）。公司收到上海市公安局静安分局(以下简称:静安分局)于 2013 年 8 月 23 日出具的告知书:内容为此前已由静安分局完成冻结的,深圳市中级人民法院的(2005)深中法民二初字第 155 号、(2012)深中法商初字第 47 号移送案件保全财产移送的查封、冻结的法律手续。其中公司在本市建设银行曹家渡支行 31001540700055652031 账户内被冻结存款 3320 万元,考虑到企业的发展,更好地发挥国有资产经营效益的原则,静安分局已解除上述账户内 3320 万元的冻结,置换对上海开开实业股份有限公司下属上海雷允上药业西区有限公司华山路 2 号主楼不动产的追加查封,以人民币 3320 万元为限。(详见 2013 年 8 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。2014 年 8 月 21 日经工商局查证,原先被冻结的上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6% 的股权冻结期限已过,现已解冻。(详见 2014 年 8 月 21 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。2015 年 4 月经公司至房产交易中心查证,原先被查封的上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产、上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产未续封。2005 年 4 月 11 日上海开开(集团)有限公司出具承诺函:“如因以上票据事项及在张晨任职期间开具的票据所造成的损失,均由开开集团承担”。</p>	
<p>2、广东发展银行股份有限公司深圳蛇口支行(以下简称“广发银行蛇口支行”)与深圳市中经领业实业发展有限公司、中国深圳彩电总公司、上海开开实业股份有限公司(以下简称“公司”)发生债务纠纷,广发银行蛇口支行向广东省深圳市中级人民法院(以下简称“深中院”)起诉(详见 2005 年 4 月 16 日刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》公司公告)。公司向深中院提出中止上述案件诉讼申请及提起确认上述票据无效的诉讼(详见 2006 年 5 月 20 日刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》公司公告)。深中院(2006)深中法民二初字第 20 号民事裁定书,事由如下:深中院在审理上述案件过程中,认为本公司诉讼请求不成立,予以驳回。本公司不服上述裁定,已向深中院递交上诉状,上诉于广东省高级人民法院(详见 2009 年 4 月 11 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。广东省高级人民法院民事判决书(2009)粤高法民二终字第 155 号:驳回上诉,维持原判。二审案件受理费 374800 元由上海开开公司承担。本判决为终审判决(详见 2010 年 3 月 6 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司向广东省深圳市南山区人民法院提起诉讼,诉讼请求,(1)、判定被告深圳市中经领业实业发展有限公司和被告广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行签订的《综合授信额度合同》无效;(2)、判定被告中国深圳彩电总公司和被告广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行签订的《权力质押合同》无效(详见 2010 年 3 月 18 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。广东省深圳市南山区人民法院《民事裁定书》(2010)深南法民二初字第 203 号,本院经审查认为,人民法院受理破产申请后,有关债务人的民事诉讼,只能向受理破产申请的人民法院提起。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二十一条、《中华人民共和国民事诉讼法》第三十八条的规定,裁定如下:本案移送深圳市中级人民法院(详见 2010 年 4 月 2 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司向广东省深圳市南山区人民法院提起诉讼,诉讼请求,1、判定被告广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行与被告深圳市中经领业实业发展有限公司签订的《权利质押合同》无效。2、判定被告广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行与被告深圳市中经领业实业发展有限公司承担本案的诉讼费用(详见 2011 年 8 月 30 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到广东省深圳市中级人民法院《民事裁定书》(2010)深中法民七初字第 47 号,裁定:驳回原告上海开开实业股份有限公司的起诉。公司不服深圳市中级人民法院深中法民七初字第 47 号《民事裁定书》,已向广东省高级人民法院提起上诉,请求依法予以撤销(详见 2012 年 1 月 20 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到深中院&lt;2005&gt;深中法民二初字第 155 号,深中院在审理广东粤财投资控股有限公司(广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行将本案所涉债权转让给了广东粤财投资控股有限公司)诉公司等企业授信额度合同纠纷一案过程中,深圳彩电公司负责人张隆军因信用证诈骗罪已被依法判处有期徒刑 15 年,另一主要犯罪嫌疑人公司原总经理张晨仍在逃。根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定,深中院经审查,因涉嫌经济犯罪,决定将本案移送上海市公安局处理。(详见 2012 年 10 月 31 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到深中院&lt;2005&gt;深中法民二初字第 155-4 号,深中院审理广东粤财投资控股有限公司诉公司等企业授信额度合同纠纷一案。由于该案件已移送上海市公安局处理(详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告)。现依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第(十一)项、《最高人民法院关于适用&lt;中华人民共和国民事诉讼法&gt;若干问题的解释》第 109 条的规定,裁定如下:解除深圳市中级人民法院以(2005)深中法立裁定第 50 号、(2005)深中法民二初字第 155 号民事裁定书对上海开开实</p>	<p>该诉讼的详细内容参见公司于 2005 年 4 月 16 日、2006 年 5 月 20 日、2009 年 4 月 11 日、2010 年 3 月 6 日、2010 年 3 月 18 日、2010 年 4 月 2 日、2011 年 8 月 30 日、2012 年 1 月 20 日、2012 年 10 月 31 日、2013 年 5 月 23 日、2013 年 5 月 24 日、2013 年 8 月 26 日、2014 年 8 月 21 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告。</p>

事项概述及类型	查询索引
<p>业股份有限公司财产的冻结。(2005)深中法民二初字第 155 号案件查封清单: 1、上海毕纳高房地产开发有限公司 27.67%的股权,以人民币 3320 万元为限。2、中国建设银行股份有限公司上海曹家渡支行处的 31001540700055652031 账户存款人民币 3320 万元。(详见 2013 年 5 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到上海市公安局静安分局(以下简称:静安分局)告知书:静安分局收悉由深圳市中级人民法院的(2005)深中法民二初字第 155 号、(2012)深中法商初字第 47 号移送案件(详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告)。根据静安分局正在侦办的张晨涉嫌经济犯罪案件(详见公司 2005 年 1 月 19 日 2005-003 公告),现将深圳市中级人民法院移送案件一并审查,并对移送案件中可能涉案的财产完成了查封、冻结手续。查封、冻结财产清单: 1、权利人上海开开实业股份有限公司,查封上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产(沪房地静字(2002)第 001010 号),以人民币 5000 万元为限。2、权利人上海雷允上药业西区有限公司,查封上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产,以人民币 5000 万元为限。3、权利人上海开开实业股份有限公司,冻结上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6%的股权,以人民币 3320 万元为限。4、权利人上海开开实业股份有限公司,冻结中国建设银行股份有限公司上海曹家渡支行 31001540700055652031 号账户的存款,人民币 3320 万元为限。(详见 2013 年 5 月 24 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到上海市公安局静安分局(以下简称:静安分局)于 2013 年 8 月 23 日出具的告知书:内容为此前已由静安分局完成冻结的,深圳市中级人民法院的(2005)深中法民二初字第 155 号、(2012)深中法商初字第 47 号移送案件保全财产移送的查封、冻结的法律手续。其中公司在本市建设银行曹家渡支行 31001540700055652031 账户内被冻结存款 3320 万元,考虑到企业的发展,更好地发挥国有资产经营效益的原则,静安分局已解除上述账户内 3320 万元的冻结,置换对上海开开实业股份有限公司下属上海雷允上药业西区有限公司华山路 2 号主楼不动产的追加查封,以人民币 3320 万元为限。(详见 2013 年 8 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。2014 年 8 月 21 日经工商局查证,原先被冻结的上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6%的股权冻结期限已过,现已解冻。(详见 2014 年 8 月 21 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。2015 年 4 月经公司至房产交易中心查证,原先被查封的上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产、上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产未续封。2005 年 4 月 11 日上海开开(集团)有限公司出具承诺函:“如因以上票据事项及在张晨任职期间开具的票据所造成的损失,均由开开集团承担”。</p>	

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

#### 股权激励情况

适用 不适用 员工持股计划情况

适用 不适用

#### 其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
结合生产经营发展的需要,公司七届董事会第二十二次会议、七届监事会第十三次会议、2015年度股东大会审议通过了《关于2015年度日常关联交易实际发生额和预计2016年度日常关联交易的议案》。	该事项的详细内容参见公司于2016年4月29日、2016年5月25日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的相关公告。

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

√适用□不适用

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联方	预计总金额(万元)	2016年实际发生金额(万元)	占同类交易的比例(%)	增减金额(万元)
采购原材料	采购原料、药材、药品	上海开开(集团)有限公司	2,122.00	1,832.16	2.59	-289.84
		上海康桥中药饮片有限公司	1,592.92	1,535.27	2.17	-57.65
		上海静安制药有限公司	145.30	129.71	0.18	-15.59
		合计	3,860.22	3,497.14	4.94	-363.08
销售产品或商品	销售服装、原药材	上海开开(集团)有限公司	3,190.00	3,292.54	3.63	102.54
		上海康桥中药饮片有限公司	2,743.36	2,647.05	2.92	-96.31
		上海静安制药有限公司	-	0.58	-	0.58
		合计	5,933.36	5,940.17	6.55	6.81
房屋租赁	房屋租赁	上海鸿翔百货有限公司	486.27	483.17		-3.10
		上海第一西比利皮货有限公司	130.11	127.01		-3.10
		上海静安粮油食品有限公司	90.36	90.36		-
		合计	706.74	700.54	-	-6.20

#### 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2015年8月20日公司召开第七届董事会第十七次会议,审议通过了《关于拟受让上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司10%股权的议案》,公司聘请具有证券期货业务从业资格的资产评估机构对标的股权进行评估。本次股权收购的定价原则为不高于经具有证券期货业务资格的资产评估机构之评估结果作为价格确定的依据,经双方协商一致,并经相关程序确定。本次股权转让经,市、区两级政府监管部门及金融服务办公室批准后,公司从甬商汇处获悉,已于2016年4月1日完成了公司收购甬商汇10%股权的工商变更登记备案手续。至此该10%股权收购事宜全部手续已完成完成了工商变更登记备案手续。	该事项的详细内容参见公司于2015年8月22日、2016年4月2日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》刊登的公司公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元币种: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
上海浦东发展银行股份有限公司	财富班车进取4号理财产品	2,000	2016-03-28	2016-09-24	非保本浮动收益	2,000	41.65	是		否	否	
上海浦东发展银行股份有限公司	财富班车进取6号理财产品	2,000	2016-04-01	2017-03-25	非保本浮动收益	2,000	82.85	是		否	否	
上海浦东发展银行股份有限公司	财富班车进取6号理财产品	2,000	2016-05-10	2017-05-05	非保本浮动收益			是		否	否	
上海浦东发展银行股份有限公司	财富班车进取4号理财产品	2,000	2016-05-13	2016-11-09	非保本浮动收益	2,000	37.48	是		否	否	
上海银行股份有限公司	“赢家”尊崇君享理财产品	2,000	2016-07-11	2017-07-11	非保本浮动收益			是		否	否	
上海浦东发展银行股份有限公司	财富班车进取4号理财产品	2,000	2016-11-11	2017-05-10	非保本浮动收益			是		否	否	
合计	/	12,000	/	/	/	6,000	161.98	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)												0
委托理财的情况说明	公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于董事会授权购买低风险理财产品的议案》批准并授权公司总经理室在2016年3月至2017年3月期间,继续利用闲置资金总金额不超过人民币1.2亿元,购买经国家批准依法设立的且具有良好资质、较大规模和征信高的金融机构发行的低风险理财产品,其预期收益高于同期银行发行的保本理财产品。在上述额度内资金可以滚动使用。截止本报告批准报送日期,公司仍持有6,000万元理财产品尚未到期。(详见2016年2月23日《上海证券报》、香港《文汇报》以及www.sse.com.cn公司公告)											



**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**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用□不适用

作为一个拥有众多“老字号”品牌的公司，始终恪守商业诚信，坚持合法运作，坚守道德责任，充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

1、正确树立企业社会责任感，促进企业健康稳步发展企业履行社会责任，是企业竞争力、经营理念和道德的体现，也是企业取得市场认可的通行证。上市公司作为现代社会的一个重要成员，应更加主动承担社会责任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极维护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户，积极从事环境保护等公益事业，从而促进公司与全社会的协调、和谐发展。公司连续多年与崇明县港西镇协兴村开展结对帮扶工作；并长期资助广西柳州地区三江侗族自治县开林溪希望小学。公司还通过其他多种形式，积极参与环境保护、困难帮扶等方面的慈善活动。

2、公司建立了多级互动式质量管理体系。通过公司、门店、供应商三方共同合作，严格审核供应商主体经营资质，严格商品进货、存货、出样、付货等销售环节检查，全力打击假冒伪劣商品，为消费者把好商品质量关，向消费者提供质高价优的商品，坚决抵制侵害消费者利益的行为，确保消费者合法权益不受侵害。

3、公司严格遵守各项法律规定，稳健经营，提升盈利能力，力争给股东以丰厚的投资回报，已经持续5多年给予股东现金分红回报。公司及时准确进行各类信息披露，确保投资者享有知情权。

4、建立安全生产管理长效机制，强化安全生产宣传教育公司始终坚持“以人为本，关爱生命”的理念，按照“安全第一，预防为主”的方针，不断提高安全生产管理水平，强化安全生产宣传教育，提高员工安全生产技能以及自我保护能力、群体防护意识。

5、提高能源利用效率，树立节能环保意识公司坚持遵循国家有关法规和政策、厉行节约、生态优化、经济高效、循环利用、节能减排的原则，加强宣传和教育，将“节能降耗、挖潜增效”作为一项长期的系统工程来推进，不断提高能源利用效率，树立节能环保意识，降低成本，增加企业竞争力。

6、公司始终坚持依法诚信纳税的原则，按时足额纳税各项税款。报告期内，公司及下属企业共缴纳各项税费合计4,856.04万元。公司一直努力实现税企良性互动，促进构建和谐征纳关系，树立良好企业形象。

7、坚持维护和谐稳定的劳动关系，保障公司员工的福利公司遵循按劳分配、同工同酬的原则，出台相应激励机制，坚持维护劳动关系和谐稳定，关心员工生活，保障公司员工的福利，依法保

障员工权益。公司严格按照国家政策及文件精神认真执行各项社会保险制度，充分保障职工的切身利益，按国家规定为员工办理各类劳动保险。

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,617
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,456
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海开开(集团)有限公司	0	64,409,783	26.51	0	无		国有法人
上海静安国有资产经营有限公司	0	6,000,000	2.47	0	无		国有法人
上海金兴贸易公司	0	3,000,000	1.23	3,000,000	冻结	3,000,000	国有法人
金樟贤	2,286,100	2,286,100	0.94	0	无		境内自然人
全国社保基金一零七组合	1,761,602	1,761,602	0.72	0	无		其他
曹蒙梅	346,259	1,415,347	0.58	0	无		境内自然人
曹君梅	3,100	1,280,055	0.53	0	无		境内自然人
中国建设银行-华夏红利混 合型开放式证券投资基金	1,199,916	1,199,916	0.49	0	无		其他
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	900,000	1,186,091	0.49	0	无		其他
BOCI SECURITIES LIMITED	140,000	1,122,225	0.46	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海开开(集团)有限公司	64,409,783	人民币普通股	64,409,783				
上海静安国有资产经营有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
金樟贤	2,286,100	境内上市外资股	2,286,100				
全国社保基金一零七组合	1,761,602	人民币普通股	1,761,602				
曹蒙梅	1,415,347	境内上市外资股	1,415,347				
曹君梅	1,280,055	境内上市外资股	1,280,055				
中国建设银行-华夏红利混合型开放式 证券投资基金	1,199,916	人民币普通股	1,199,916				
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	1,186,091	境内上市外资股	1,186,091				
BOCI SECURITIES LIMITED	1,122,225	境内上市外资股	1,122,225				
上海九百(集团)有限公司	880,000	人民币普通股	880,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上海开开(集团)有限公司、上海静安国有资产经营有限公司、上海九百(集团)有限公司隶属于上海市静安区国有资产监督管理委员会，与其他前10名股东及前10名无限售条件股东之间，均不存在关联关系，也不属于一致行动人。 2、上海金兴贸易公司、与前10名股东及前10名无限售条件股东之间，均不存在关联关系，也不属于一致行动人。 3、未知金樟贤、全国社保基金一零七组合、曹蒙梅、曹君梅、中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金、HAITONGINTERNATIONALSECURITIESCOMPANYLIMITED-ACCOUNTCLIENT、BOCISECURITIESLIMITED与前10名股东及无限售条件股东之间，是否存在关联关系或属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

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

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

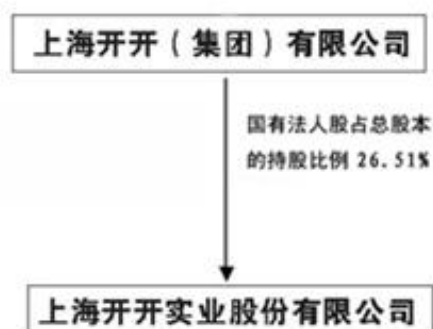
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

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

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王强	董事长	男	57	2016年5月24日	2017年5月24日	149,000	149,000	0		29.70	否
周祥明	董事	男	57	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		0	是
张翔华	副董事长	男	56	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		63.02	否
郑著江	董事、总经理(现已辞职)	男	37	2016年5月24日	2016年12月20日	0	0	0		25.99	否
陆超	董事	男	57	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		0	否
唐沪军	董事	男	45	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		0	否
王天东	独立董事	男	42	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		8	否
邹志强	独立董事	男	42	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		8	否
徐宗宇	独立董事	男	53	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		8	否
周磊	监事会主席(现已离任)	男	55	2013年2月5日	2016年5月24日	0	0	0		0	是
高东铭	监事会主席	男	40	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		0	是
岑志坚	职工监事	男	54	2016年4月19日	2017年5月24日	0	0	0		31.30	否
赵国平	监事	男	36	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		0	是
刘光靓	副总经理、董事会秘书	男	37	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		29.20	否
邹静	计划财务部经理	女	50	2016年5月24日	2017年5月24日	0	0	0		25.48	否
合计	/	/	/	/	/				/	228.69	/

姓名	主要工作经历
王强	曾任静安区杂粮商店营业员、财会，静安粮油贸易公司财会，上海申江粮油淀粉制品公司财会，上海日申食品有限公司主办会计、副经理，静安粮油食品有限公司财务统计部经理，上海开开（集团）有限公司副总经济师、计划财务部经理、职工监事，上海开开实业股份有限公司监事。现任上海开开（集团）有限公司副总经理，上海开开实业股份有限公司董事长。
周祥明	曾任解放军八七四八七部队材料员；上海市航空设备厂党支部书记兼行政科科长、劳动工资科科长；上海市公安局静安分局警署民警、副指导员、副所长、所长、署长、分局党委委员、指挥处处长；静安区市政配套局局长、党总支书记；静安区建交委副主任、党委委员，市政配套局局长，交通管理中心主任；现任上海开开（集团）有限公司党委书记、董事长，上海开开实业股份有限公司董事。
张翔华	曾任静安区药材公司健康中药店、沪光中药店经理，静安区药材公司团总支副书记、团总支书记、党总支委员、工会主席、副总经理、业务科长，上海雷允上药业西区有限公司党委委员、副总经理、总经理，上海开开（集团）有限公司党委委员、董事、副总经理、总经理。现任上海开开实业股份有限公司党委委员、副董事长，上海雷允上药业西区有限公司党委书记、董事长。
郑著江	曾任上海烟草集团静安烟草糖酒有限公司财务部财务、财务部经理助理、副经理，上海九百（集团）有限公司团委书记，上海九百股份有限公司党委副书记、副总经理。现任上海开开实业股份有限公司党委委员、董事、总经理。（现已辞去公司董事、总经理职务，详见公司 2016-032 公告）
陆超	曾参军入伍（武装警察）战士，曾任上海金光灯具厂团总支书记，闵行联合发展有限公司外运部副经理。现任上海静安国有资产经营有限公司董事长，上海开开（集团）有限公司董事，上海开开实业股份有限公司董事，上海百乐门大酒店有限公司董事。
唐沪军	曾任上海市静安区人民法院书记员、助理审判员、独任法官，上海市静安区国有资产监督管理委员会稽查监督科副科长、科长，上海市静安区国有资产监督管理委员会业绩考核和政策法规科科长；现任上海静安国有资产经营有限公司董事、总经理，上海开开实业股份有限公司董事。
王天东	曾任宁夏大学经济管理学院助教、讲师，上海交通大学 MPAcc 办公室业务主管，浙江农林大学经济管理学院会计学科负责人，副教授。现任浙江米奥兰特商务会展股份有限公司副总裁，界龙实业、中颖电子、绿庭投资独立董事，上海开开实业股份有限公司独立董事。
徐宗宇	历任中国矿业大学经贸学院讲师、副教授、会计系副主任，国泰证券有限公司、国泰基金管理公司、国泰君安证券股份有限公司研究部经理，上海大学国际工商与管理学院会计系教授、副主任，曾兼任上海新世界股份有限公司，江阴中南重工股份有限公司独立董事。现任上海大学管理学院会计系教授、主任，上海开开实业股份有限公司独立董事。
邹志强	曾任上海市区县工业管理局供销处科员、党委委员，上海市光华律师事务所律师、合伙人，北京大成（上海）律师事务所执行主任、主任。现任北京大成（上海）律师事务所律师、高级合伙人、党委副书记，上海市第十一届青联委员，华东政法大学硕士研究生导师和律师学院特聘教授，上海国际仲裁中心仲裁员，上海开开实业股份有限公司独立董事。
周磊	曾任上海开开实业股份有限公司办公室主任、上海开开商城有限公司副总经理、党支部副书记，上海开开（集团）有限公司总经理助理、党委委员、副总经理，西藏自治区日喀则上海广场常务副总经理、日喀则地区旅游局局长助理，静安区商委助理调研员，上海开开经营管理有限公司执行董事、上海鸿翔百货有限公司董事长。现任上海静安投资有限公司副总经理、党组成员，上海开开实业股份有限公司监事会主席。（现已到期离任）
高东铭	曾任静安区纪委、监委宣传教育室科员、副科级纪检监察员、静安区纪委、监委监察综合室正科级纪检监察员、静安区委组织部干部监督科副科长、综合干部科、干部监督科科长、静安区委组织部办公室主任、静安区建管中心副主任、静安区政府办公室副主任、区机管局副局长、区机关党工委委员。现任上海开开（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、董事。

姓名	主要工作经历
岑志坚	曾任静安区药材公司先锋中药店营业员、鹤年中药店副经理、经理、永健中药店经理、中药饮片供应站经理、上海静安制药有限公司党支部书记、副总经理、上海雷允上药业西区有限公司党委副书记、工会主席。现任上海雷允上药业西区有限公司纪委书记、副总经理、雷允上药城分公司总经理，上海开开实业股份有限公司第七届监事会职工监事。
赵国平	曾任上海铁路局桃浦站会计、财务负责人，上海铁路局北郊站财务部副部长，静安区建设和交通委员会财务科副科长，上海开开（集团）有限公司计划财务部副经理、审计监察部经理。现任上海开开（集团）有限公司计划财务部经理。
刘光靓	曾任上海开开实业股份有限公司总经理办公室科员、主管、办公室副主任，现任上海开开实业股份有限公司副总经理、董事会秘书、办公室主任，上海强商实业有限公司董事，南京天石软件技术有限公司董事，上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司董事。
邹静	曾任富丽绸缎呢绒公司会计，上海开开纺织品公司财务，上海开开实业股份有限公司计划财务部主管，上海开开实业股份有限公司计划财务部副经理。现任上海开开实业股份有限公司计划财务部经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周祥明	上海开开（集团）有限公司	董事长	2012年12月1日	
王强	上海开开（集团）有限公司	副总经理	2014年2月18日	
高东铭	上海开开（集团）有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席、董事	2015年7月	
赵国平	上海开开（集团）有限公司	计划财务部经理	2015年6月	
陆超	上海静安国有资产经营有限公司	董事长	2015年6月	
唐沪军	上海静安国有资产经营有限公司	总经理	2015年4月	
在股东单位任职情况的说明	上海开开（集团）有限公司是公司的第一大股东；上海静安国有资产经营有限公司是公司的股东之一。			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张翔华	上海雷允上药业西区有限公司	董事长	2011年7月	
岑志坚	上海雷允上药业西区有限公司	党委副书记、副总经理	2009年8月	
岑志坚	上海雷允上药业西区有限公司雷允上药城分公司	总经理	2012年11月	
王天东	上海界龙实业集团股份有限公司	独立董事	2015年5月18日	
王天东	上海绿庭投资控股集团股份有限公司	独立董事	2013年6月19日	
王天东	中颖电子股份有限公司	独立董事	2013年12月8日	
邹志强	北京大成（上海）律师事务所	律师、高级合伙人、党委委员		
邹志强	华东政法大学	硕士研究生导师		
邹志强	上海国际仲裁中心	仲裁员		
徐宗宇	上海大学	管理学院会计系教授、主任		
刘光靓	上海强商实业有限公司	董事	2014年3月31日	
刘光靓	南京天石软件技术有限公司	董事	2012年4月12日	
刘光靓	上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司	董事	2016年4月1日	
在其他单位任职情况的说明	上海强商实业有限公司、上海开开制衣公司、上海雷允上药业西区有限公司是上海开开实业股份有限公司的全资子公司			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事长、总经理、副总经理的年薪经公司薪酬与考核委员会、董事会和股东大会审议。公司控股子公司经营层的薪酬按照公司薪酬与考核委员会、董事会审议通过的“考核办法”和“实施细则”，并经公司考核小组考核确认。公司计划财务部经理按公司规定年薪发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事长、总经理、副总经理的年薪按董事会和股东大会决议执行。公司控股子公司经营层的薪酬按照董事会审议通过的“考核办法”和“实施细则”，并经年度绩效考核结果确定。公司计划财务部经理按公司本部年度工作考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按月发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后予以一次性发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见五/（一）：董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况中披露的数据。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王强	董事长	选举	董事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
周祥明	董事	选举	董事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
张翔华	副董事长	选举	董事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
陆超	董事	选举	董事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
唐沪军	董事	选举	董事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
王天东	独立董事	选举	董事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
邹志强	独立董事	选举	董事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
徐宗宇	独立董事	选举	董事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
高东铭	监事会主席	选举	监事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
岑志坚	职工监事	选举	监事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
赵国平	监事	选举	监事会到期换届，经公司 2015 年度股东大会选举产生
刘光靓	副总经理、董事会秘书	聘任	经公司第八届董事会第一次会议选举产生
邹静	计划财务部经理	聘任	经公司第八届董事会第一次会议选举产生
周磊	监事会主席	离任	监事会到期换届
郑著江	董事、总经理	离任	工作原因，于 2016 年 12 月 20 日辞去公司董事、总经理职务

按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，经 2016 年 3 月 18 日董事会提名委员会 2016 年第一次会议审议通过《关于对公司第八届董事会董事候选人任职资格审核的议案》，并于 2016 年 3 月 25 日召开第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第十二次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》（详见公司 2016 年 3 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》公告）。

经 2016 年 5 月 24 日公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》产生公司第八届董、监事会（详见公司 2016 年 5 月 25 日《上海证券报》、香港《文汇报》公告）。

2016 年 5 月 24 日公司第八届董、监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第八届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于选举第八届董事会专门委员会的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理、计划财务部经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书、证券事务代表的议案》、《关于选举公司第八届监事会主席的议案》。产生公司董事长、监事会主席、副董事长、专业委员会成员、总经理和高级管理人员（详见公司 2016 年 5 月 25 日《上海证券报》、香港《文汇报》公告）。

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	17
主要子公司在职员工的数量	1,021
在职员工的数量合计	1038
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	287
销售人员	389
技术人员	250
财务人员	32
行政人员	80
合计	1,038
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	3
大学本科	45
大学专科	198
大专以下	792
合计	1,038

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

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

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用□不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定及其他相关要求，建立了较为科学的公司治理结构，并不断完善各项制度。公司的权力机构、决策机构、监督机构、经营管理层按照《公司章程》责权明晰，各行其事，运作规范。公司董事会认为公司治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求。

#### （一）对照上市公司治理规范性文件的情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及有关法律、法规的要求，不断规范公司治理和经营行为，进一步完善公司“三会”运作，切实维护公司及利益相关者的合法权益。报告期内，公司不断完善与投资者的沟通工作，妥善安排投资者的咨询和来访。依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。

#### （二）关于股东与股东大会

报告期内，公司股东大会的召集和召开等相关程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定。公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使其权利，保护其合法权益，确保参加股东大会的股东能够合法行使表决权及发言权。公司股东大会对关联交易严格按照规定程序进行，关联股东在表决时均予以回避；公司保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则，并对定价依据及相关信息予以充分披露。

#### （三）关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东及其关联企业在人员、资产、机构、财务和业务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司控股股东能够严格遵守对公司作出的避免相互之间同业竞争的承诺。公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出，控股股东未直接或间接干预公司的决策和经营活动。控股股东对公司董事、监事候选人的提名，严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。

#### （四）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会认真履行有关法律、法规和公司章程规定的职责，积极听取公司管理层工作汇报，为科学决策提供坚实基础，确保公司遵守法律、法规和公司章程的规定，公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益。公司董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责，积极主动及时地了解公司经营情况，以认真负责的态度出席董事会，对所议事项表达明确的意见。独立董事恪尽职守，认真履行职责，继续在公司发展战略、重大经营事项决策、内部制度建设等方面发表独立意见并提出建设性的建议。

报告期内，公司董事会专业委员会充分发挥专业职能，为董事会科学决策提供建设性意见和建议。通过与公司财务部门、会计师事务所的沟通与协调，充分发挥审计委员会在定期报告相关工作中的监督作用；通过与公司管理层的沟通与协调，以及对公司高级管理人员候选人任职资格和条件的审查，充分发挥提名委员会在公司决策机构人员组成相关方面的监督作用；通过与公司人力资源部的沟通与协调，充分发挥薪酬与考核委员会在高级管理人员薪酬决策工作中的作用。

#### （五）关于监事和监事会

报告期内，监事会能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定规范运作。公司监事能够认真履行职责，对公司财务状况及董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。除监事会日常工作之外，监事会全程列席公司董事会会议，及时全面地掌握公司重大经营情况和决策情况，有效地对董事会和管理层进行监督。

#### （六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、业主等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司经营持续、稳定地发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司通过接待股东来访和咨询、开通投资者热线电话等方式增强信息披露透明度；通过《上海证券报》、香港《文汇报》和公司官方网站及时公

告公司经营信息，确保所有股东有平等获得信息的机会。公司还通过不定期举行投资者沟通交流会、项目考察活动等互动方式，推动投资者关系管理工作，增强投资者对公司的理解和信任。

#### (八) 内幕知情人登记管理相关情况

公司已制订了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

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

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年度股东大会	2016年5月24日	详见交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 公司披露【2016-020】公告	2016 年 5 月 25 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

上海开开实业股份有限公司 2015 年度股东大会于 2016 年 5 月 24 日上午在上海市长寿路 652 号上海国际时尚教育中心 F 楼三楼召开。股东大会由董事会召集，采用现场与网络投票相结合的方式召开。现场会议由董事长王强先生主持。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》、《网络投票细则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

出席本次会议的股东及股东代理人 31 名，代表有表决权股份数 75,095,333 股，占公司总股本的 30.90%。审议通过如下决议：

- 1、《公司 2015 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司独立董事 2015 年度述职报告》；
- 3、《公司 2015 年度监事会工作报告》；
- 4、《公司 2015 年年度报告及摘要》；
- 5、《公司 2015 年度财务决算报告》；
- 6、《关于 2015 年度计提资产减值准备议案》；
- 7、《公司 2015 年日常关联交易实际发生金额和 2016 年预计日常关联交易的议案》；
- 8、《公司 2015 年度利润分配预案》；
- 9、《公司续聘 2016 年度财务报表审计和内部控制审计会计师事务所的议案》；
- 10、《关于换届选举董事的议案》；
- 11、《关于换届选举独立董事的议案》；
- 12、《关于换届选举监事的议案》；

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



### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王强	否	6	5	1	0	0	否	1
张翔华	否	6	5	1	0	0	否	1
周祥明	否	6	5	1	0	0	否	1
唐沪军	否	6	5	1	0	0	否	1
陆超	否	6	5	1	0	0	否	1
王天东	是	6	5	1	0	0	否	1
邹志强	是	6	5	1	0	0	否	1
徐宗宇	是	6	5	1	0	0	否	1
郑著江(已辞职)	否	6	5	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设战略、薪酬与考核、审计、提名四个专门委员会。报告期内，我们根据公司董事会各专门委员会工作细则，运用政策资讯、会计审计、经济管理、法律事务等方面的专业知识和实践经验，切实履行相关职责。各相关专门委员会对公司发展战略、财务状况、年报审计、内部控制、高管提名、薪酬考核等工作都进行了充分论证，发挥了专门委员会的监控和指导作用，保证了公司董事会正确决策。

一、公司审计委员会在报告期内共召开了 4 次会议：

全体委员均亲自出席了全部会议，对会议相关议题发表了意见并签字确认，具体情况如下：

(一) 2016 年 3 月 10 日公司董事会审计委员会召开 2016 年第一次会议，会议 1、听取理性会计事务所（特殊普通合伙）关于年度财务及内控审计工作时间安排和工作计划的介绍，商定审计工作的时间安排；2、公司计划财务部经理书面提交本年度的财务报表（未经审计）及财务状况简要说明等其他相关材料；3、审阅公司编制的财务会计报表初稿（未经审计），形成书面意见。

(二) 2016 年 4 月 20 日公司董事会审计委员会召开 2016 年第二次会议，会议审议通过了：1、《公司 2015 年年度报告及年度报告摘要》，同意将该报告及报告摘要提交第七届董事会第二十二次会议审议；2、《关于立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2015 年度审计工作的总结

报告》；3、《公司 2015 年度内部控制评价报告》，同意将该议案提交第七届董事会第二十二次会议审议；4、《公司 2015 年度财务决算报告》，同意将该议案提交第七届董事会第二十二次会议审议；5、《公司关于计提 2015 年度资产减值准备的议案》，同意将该议案提交第七届董事会第二十二次会议审议；6、《关于 2015 年度日常关联交易实际发生额和预计 2016 年度日常关联交易的议案》，同意将该议案提交第七届董事会第二十二次会议审议；7、《公司 2015 年度利润分配预案》，同意将该议案提交第七届董事会第二十二次会议审议；8、《关于继续聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度财务报表审计和内部控制审计机构的议案》，同意将该议案提交第七届董事会第二十二次会议审议；9、《董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告》，同意将该议案提交第七届董事会第二十二次会议审议；10、《公司 2016 年度第一季度报告全文及正文》，同意将该议案提交第七届董事会第二十二次会议审议；11、《公司 2015 年度第一季度内部控制的自我评价报告》。

(三) 2016 年 8 月 18 日公司董事会审计委员会召开 2016 年第三次会议，审议通过了：1、《公司 2016 年半年度报告及报告摘要》，同意将《公司 2016 年半年度报告及报告摘要》提交第八届董事会第一次会议审议。2、《公司 2016 年半年度内部控制的自我评价报告》。

(四) 2016 年 10 月 19 日公司董事会审计委员会召开 2016 年第四次会议，审议通过了：1、《公司 2016 年第三季度报告全文及正文》，同意将公司 2016 年第三季度报告全文及正文提交公司第八届董事会第三次会议审议；2、《公司 2016 年第三季度内部控制自我评价报告》。

二、公司薪酬与考核委员会在报告期内共召开了 2 次会议：

(一)、2016 年 4 月 20 日公司薪酬与考核委员会召开 2016 年第一次会议，审议通过了：《关于审核董事和高级管理人员 2015 年度薪酬的议案》。

(二)、2016 年 8 月 18 日公司薪酬与考核委员会召开 2016 年第二次会议，审议通过了：1、《关于董事薪酬方案的议案》，同意将该议案提交第八届董事会第二次会议审议。2、《关于高级管理人员年度薪酬方案的议案》，同意将该议案提交第八届董事会第二次会议审议。3、《关于公司经营管理者年度薪酬方案的议案》，同意将该议案提交第八届董事会第二次会议审议。；

三、公司提名委员会在报告期内召开了 2 次会议：

(一) 2016 年 3 月 18 日公司提名委员会召开 2016 年第一次会议，审议通过了：《关于对公司第八届董事会董事候选人任职资格审核的议案》，同意将该议案提交公司第八届董事会第一次会议审议。

(二) 2016 年 5 月 24 日公司提名委员会召开 2016 年第二次会议，审议通过了：《关于公司总经理、副总经理、董事会秘书等候选人任职资格审核的议案》，同意将该议案提交公司第八届董事会第一次会议审议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为了进一步完善公司的薪酬管理制度，更好的激发高级管理人员工作的积极和创造性，根据《高级管理人员薪酬方案》对高级管理人员进行考核。公司每年年初制定全年经营责任制，并确定各业务系统年度工作重点以及要求，以此来明确各部门当年的工作任务，每半年度进行考核。

一个管理年度结束，各高级管理人员进行年度述职，公司按照相应的绩效考核结果对高级管理人员进行绩效工资和奖励分配。

公司将不断完善内部激励与约束机制，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2016 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。具体内容详见在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露经公司第八届董事会第五次会议审议通过的《上海开开实业股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

经公司 2015 年年度股东大会审议批准，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度内部控制审计机构。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 公司已披露《2016 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2017]第 ZA13016 号

上海开开实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海开开实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：何旭春

中国注册会计师：俞丽丽

中国·上海

二〇一七年四月十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:上海开开实业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七/1	135,619,604.69	131,847,107.88
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七/2		18,685.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七/3	127,685,109.95	114,342,048.73
预付款项	七/4	3,583,929.09	4,475,785.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七/5	3,010,524.03	3,753,464.55
买入返售金融资产			
存货	七/6	142,349,685.75	126,069,504.80
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	七/7	3,747,871.96	833,977.11
流动资产合计		415,996,725.47	381,340,573.25
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七/8	226,398,824.79	251,394,519.43
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七/9	101,537,178.34	103,209,341.30
投资性房地产	七/10	114,456,372.63	118,332,626.57
固定资产	七/11	166,420,890.18	174,095,694.53
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	七/12		
长期待摊费用	七/13	209,907.20	236,825.60
递延所得税资产			
其他非流动资产	七/15		2,940,000.00
非流动资产合计		609,023,173.14	650,209,007.43
资产总计		1,025,019,898.61	1,031,549,580.68

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七/16	136,748,160.41	121,110,483.27
预收款项	七/17	4,462,126.14	4,609,955.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七/18	10,239,661.60	11,325,180.20
应交税费	七/19	5,503,826.86	6,430,272.62
应付利息			
应付股利	七/20	1,437,185.97	1,363,801.77
其他应付款	七/21	128,409,312.28	125,741,016.37
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		286,800,273.26	270,580,709.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七/22	214,475,343.96	199,430,077.56
递延所得税负债	七/14	29,858,982.05	43,432,905.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		244,334,326.01	242,862,983.27
负债合计		531,134,599.27	513,443,692.52
<b>所有者权益</b>			
股本	七/23	243,000,000.00	243,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七/24	15,452,625.96	13,409,314.94
减：库存股			
其他综合收益	七/25	89,576,946.15	130,298,717.13
专项储备			
盈余公积	七/26	43,895,940.92	41,720,030.98
一般风险准备			
未分配利润	七/27	96,025,356.23	82,984,034.95
归属于母公司所有者权益合计		487,950,869.26	511,412,098.00
少数股东权益		5,934,430.08	6,693,790.16
所有者权益合计		493,885,299.34	518,105,888.16
负债和所有者权益总计		1,025,019,898.61	1,031,549,580.68

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：邹静

## 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:上海开开实业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		13,119,433.99	27,688,376.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			18,685.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七/1	8,984,795.07	3,667,307.46
预付款项		27,635.09	20,892.74
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七/2	38,718,015.94	38,969,952.75
存货		81,417.71	88,722.08
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		570,712.72	387,108.90
流动资产合计		61,502,010.52	70,841,045.31
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		217,446,938.55	250,254,338.63
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七/3	317,746,640.17	318,042,396.31
投资性房地产		38,289,867.02	39,798,366.14
固定资产		1,150,094.75	992,299.88
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			2,940,000.00
非流动资产合计		574,633,540.49	612,027,400.96
资产总计		636,135,551.01	682,868,446.27



<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		10,264,001.86	4,742,831.37
预收款项		699,900.07	0.07
应付职工薪酬		1,300,000.00	1,277,216.35
应交税费		594,723.19	66,935.16
应付利息			
应付股利		1,437,185.97	1,363,801.77
其他应付款		101,255,143.55	107,221,056.75
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		115,550,954.64	114,671,841.47
<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		34,071,075.49	35,259,783.25
递延所得税负债		27,906,055.69	43,432,905.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,977,131.18	78,692,688.96
负债合计		177,528,085.82	193,364,530.43
<b>所有者权益：</b>			
股本		243,000,000.00	243,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,139,144.86	6,139,144.86
减：库存股			
其他综合收益		83,718,167.07	130,298,717.13
专项储备			
盈余公积		43,895,940.92	41,720,030.98
未分配利润		81,854,212.34	68,346,022.87
所有者权益合计		458,607,465.19	489,503,915.84
负债和所有者权益总计		636,135,551.01	682,868,446.27

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：邹静

**合并利润表**  
2016 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	七/28	906,058,549.09	881,279,114.86
其中:营业收入	七/28	906,058,549.09	881,279,114.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		880,338,018.03	862,396,727.72
其中:营业成本		721,657,540.40	696,811,634.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七/29	6,543,181.89	6,286,393.21
销售费用	七/30	81,887,598.19	82,316,892.33
管理费用	七/31	75,231,973.97	75,015,988.19
财务费用	七/32	-17,076,956.14	-14,995,134.70
资产减值损失	七/33	12,094,679.72	16,960,954.15
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七/34	-12,030.00	12,030.00
投资收益(损失以“-”号填列)	七/35	615,290.75	1,764,101.53
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,672,162.96	-3,987,357.93
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		26,323,791.81	20,658,518.67
加:营业外收入	七/36	7,203,312.28	11,264,717.84
其中:非流动资产处置利得		33,496.83	75,421.29
减:营业外支出	七/37	917,822.79	282,898.76
其中:非流动资产处置损失		564,545.64	137,266.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		32,609,281.30	31,640,337.75
减:所得税费用	七/38	11,925,892.42	12,093,963.22
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		20,683,388.88	19,546,374.53
归属于母公司所有者的净利润		21,292,231.22	19,847,014.46
少数股东损益		-608,842.34	-300,639.93
六、其他综合收益的税后净额		-40,721,770.98	94,161,748.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-40,721,770.98	94,161,748.89
(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		-40,721,770.98	94,161,748.89
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		-40,721,770.98	94,161,748.89
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-20,038,382.10	113,708,123.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,429,539.76	114,008,763.35
归属于少数股东的综合收益总额		-608,842.34	-300,639.93
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.09	0.08
(二)稀释每股收益(元/股)		0.09	0.08

法定代表人:王强

主管会计工作负责人:王强 会计机构负责人:邹静

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七/4	40,917,157.93	31,041,508.23
减: 营业成本	十七/4	36,306,834.29	25,883,917.45
税金及附加		691,434.02	914,084.58
销售费用			
管理费用		12,646,470.48	11,755,316.08
财务费用		-17,546,647.74	-15,356,805.19
资产减值损失		17,229,568.43	14,315,304.64
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-12,030.00	12,030.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十七/5	29,580,582.79	25,044,421.91
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-295,756.14	-152,712.83
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		21,158,051.24	18,586,142.58
加: 营业外收入		1,260,067.76	4,953,925.12
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		114,004.92	130,000.00
其中: 非流动资产处置损失		3,973.64	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		22,304,114.08	23,410,067.70
减: 所得税费用		545,014.67	-172,075.07
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		21,759,099.41	23,582,142.77
五、其他综合收益的税后净额		-46,580,550.06	94,161,748.89
(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		-46,580,550.06	94,161,748.89
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		-46,580,550.06	94,161,748.89
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		-24,821,450.65	117,743,891.66
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.10

法定代表人: 王强

主管会计工作负责人: 王强 会计机构负责人: 邹静

**合并现金流量表**  
2016 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		924,006,347.62	923,842,812.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七/39/(1)	7,320,006.28	7,042,724.51
经营活动现金流入小计		931,326,353.90	930,885,537.17
购买商品、接受劳务支付的现金		709,720,486.78	706,830,919.30
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		114,835,608.10	114,893,032.93
支付的各项税费		45,834,883.19	47,801,579.41
支付其他与经营活动有关的现金	七/39/(2)	49,664,860.15	49,189,909.28
经营活动现金流出小计		920,055,838.22	918,715,440.92
经营活动产生的现金流量净额		11,270,515.68	12,170,096.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		218,142,072.28	81,888,000.00
取得投资收益收到的现金		2,197,701.43	4,212,062.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,965.14	4,544,780.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			218,126.03
收到其他与投资活动有关的现金	七/39/(3)	25,853,616.20	
投资活动现金流入小计		246,218,355.05	90,862,969.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,619,219.77	4,532,491.03
投资支付的现金		244,905,665.00	62,946,655.00
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		247,524,884.77	67,479,146.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,306,529.72	23,383,823.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,152,133.54	11,059,026.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		150,517.74	140,726.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,152,133.54	11,059,026.77
筹资活动产生的现金流量净额		-6,152,133.54	-11,059,026.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-39,355.61	-55,175.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,772,496.81	24,439,716.64
加：期初现金及现金等价物余额		131,847,107.88	107,407,391.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		135,619,604.69	131,847,107.88

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：邹静

**母公司现金流量表**  
2016 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		40,799,832.59	30,059,321.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,785,472.87	18,580,622.90
经营活动现金流入小计		42,585,305.46	48,639,943.94
购买商品、接受劳务支付的现金		35,141,547.12	25,381,077.54
支付给职工以及为职工支付的现金		5,047,679.34	4,493,626.62
支付的各项税费		860,232.31	1,004,692.76
支付其他与经营活动有关的现金		13,228,647.55	26,481,450.00
经营活动现金流出小计		54,278,106.32	57,360,846.92
经营活动产生的现金流量净额		-11,692,800.86	-8,720,902.98
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		218,142,072.28	78,000,000.00
取得投资收益收到的现金		29,786,586.65	26,963,863.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,188.53	4,486,000.00
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		500,000.00	
投资活动现金流入小计		248,434,847.46	109,449,863.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		364,352.15	51,929.93
投资支付的现金		244,905,665.00	62,946,655.00
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		245,270,017.15	62,998,584.93
投资活动产生的现金流量净额		3,164,830.31	46,451,278.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,001,615.80	10,918,299.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,001,615.80	10,918,299.90
筹资活动产生的现金流量净额		-6,001,615.80	-10,918,299.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-39,356.04	-56,666.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,568,942.39	26,755,409.15
加: 期初现金及现金等价物余额		27,688,376.38	932,967.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,119,433.99	27,688,376.38

法定代表人: 王强

主管会计工作负责人: 王强 会计机构负责人: 邹静

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	243,000,000.00				13,409,314.94		130,298,717.13		41,720,030.98		82,984,034.95	6,693,790.16	518,105,888.16
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,000,000.00				13,409,314.94		130,298,717.13		41,720,030.98		82,984,034.95	6,693,790.16	518,105,888.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,043,311.02		-40,721,770.98		2,175,909.94		13,041,321.28	-759,360.08	-24,220,588.82
(一)综合收益总额							-40,721,770.98				21,292,231.22	-608,842.34	-20,038,382.10
(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									2,175,909.94		-8,250,909.94	-150,517.74	-6,225,517.74
1.提取盈余公积									2,175,909.94		-2,175,909.94		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-6,075,000.00	-150,517.74	-6,225,517.74
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					2,043,311.02								2,043,311.02
四、本期期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		89,576,946.15		43,895,940.92		96,025,356.23	5,934,430.08	493,885,299.34

2016 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	243,000,000.00				13,409,314.94		36,136,968.24		39,361,816.70		76,430,234.77	7,135,156.96	415,473,491.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,000,000.00				13,409,314.94		36,136,968.24		39,361,816.70		76,430,234.77	7,135,156.96	415,473,491.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							94,161,748.89		2,358,214.28		6,553,800.18	-441,366.80	102,632,396.55
（一）综合收益总额							94,161,748.89				19,847,014.46	-300,639.93	113,708,123.42
（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									2,358,214.28		-13,293,214.28	-140,726.87	-11,075,726.87
1. 提取盈余公积									2,358,214.28		-2,358,214.28		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,935,000.00	-140,726.87	-11,075,726.87
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	243,000,000.00				13,409,314.94		130,298,717.13		41,720,030.98		82,984,034.95	6,693,790.16	518,105,888.16

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：邹静

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		130,298,717.13		41,720,030.98	68,346,022.87	489,503,915.84
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,000,000.00				6,139,144.86		130,298,717.13		41,720,030.98	68,346,022.87	489,503,915.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-46,580,550.06		2,175,909.94	13,508,189.47	-30,896,450.65
(一)综合收益总额							-46,580,550.06			21,759,099.41	-24,821,450.65
(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									2,175,909.94	-8,250,909.94	-6,075,000.00
1. 提取盈余公积									2,175,909.94	-2,175,909.94	
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,075,000.00	-6,075,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		83,718,167.07		43,895,940.92	81,854,212.34	458,607,465.19



2016 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		36,136,968.24		39,361,816.70	58,057,094.38	382,695,024.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,000,000.00				6,139,144.86		36,136,968.24		39,361,816.70	58,057,094.38	382,695,024.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							94,161,748.89		2,358,214.28	10,288,928.49	106,808,891.66
（一）综合收益总额							94,161,748.89			23,582,142.77	117,743,891.66
（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									2,358,214.28	-13,293,214.28	-10,935,000.00
1. 提取盈余公积									2,358,214.28	-2,358,214.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,935,000.00	-10,935,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		130,298,717.13		41,720,030.98	68,346,022.87	489,503,915.84

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：王强 会计机构负责人：邹静

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

上海开开实业股份有限公司（以下简称“公司”）系经上海市人民政府财贸办公室和上海市经济体制改革办公室于1992年12月28日批准，由上海开开公司改制为定向募集的股份有限公司。1996年12月19日，经中国证券监督管理委员会批准，公司向境外投资者发行8,000万股境内上市外资股（“B股”），每股面值人民币1元，公开发行的B股已于1997年1月在上海证券交易所上市。2000年12月21日，经中国证券监督管理委员会核准向社会募集增发A股4,500万股，每股面值人民币1元，公开发行的A股已于2001年2月28日在上海证券交易所挂牌上市。截止2016年12月31日，公司注册资本为24,300万元，公司股本总额为人民币24,300万元。公司注册地：上海市万航渡路888号，总部办公地：上海市海防路421号3号楼1-3楼。

2007年1月31日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的公司流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得2股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止2016年12月31日，股本总数为243,000,000股，其中：有限售条件股份为3,000,000股，占股份总数的1.23%，无限售条件股份为240,000,000股，占股份总数的98.77%。

公司主要从事衬衫和羊毛衫的生产、批发和零售，以及中、西成药的批发和零售。

本财务报表业经公司全体董事于2017年4月19日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至2016年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

## 2. 持续经营

√适用□不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 12 月 31 日止的 2016 年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用□不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

#### 1、合并范围

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

#### 2、合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

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

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## 9. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

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

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### 10. 应收款项

#### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

#### （2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内 (含 1 年)	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

## 11. 存货

适用 不适用

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、产成品等。

### 2、 发出存货的计价方法

日常核算，取得时按实际成本计价，存货发出时按个别计价法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本公司期末存货跌价准备计提方法：

(1) 期末存货可变现净值小于账面成本，按照单个存货项目计提存货跌价准备；

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



- 4、 存货的盘存制度  
采用永续盘存制。
- 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法  
(1) 低值易耗品采用五五摊销法；  
(2) 包装物采用一次转销法。

## 12. 长期股权投资

√适用□不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 13. 投资性房地产

### （1）如果采用成本计量模式的：

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

#### 折旧或摊销方法

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

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 15. 在建工程

适用 不适用

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

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

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

**17. 长期资产减值**

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

**18. 长期待摊费用**

√适用□不适用

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

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**2、 摊销年限**

公司账面预付土地使用费，在受益期内平均摊销。

**19. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用□不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

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

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 20. 收入

适用 不适用

### 1、销售商品收入确认的一般原则:

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

### 2、让渡资产使用权收入的确认一般原则:

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

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

### 3、具体原则

- (1) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准:

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

自营专卖店:于商品交付消费者并收取价款时,确认销售收入。

商场销售:商品销售后,与商场结算时,确认销售收入。

- (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

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

## 21. 政府补助

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

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

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 23. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

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

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 24. 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)
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目	经公司第八届董事会第五次会议审议通过	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整	经公司第八届董事会第五次会议审议通过	调增税金及附加本年金额 1,347,181.69 元，调减管理费用本年金额 1,347,181.69 元
将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整	经公司第八届董事会第五次会议审议通过	调增其他流动资产期末余额 2,928,432.49 元，调增应交税费期末余额 2,928,432.49 元

其他说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。

### (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)
将公司持有的尚处于限售期内的可供出售的其他上市公司股权公允价值的估算方法，由“个交易日收盘价为基数，根据账面取得成本及估值日剩余锁定交易天数计算期末公允价值”变更为“以上海和深圳证券交易所每期末最后 20 个交易日收盘平均价为基数，根据初始锁定日预计质押可获贷比例及估值日剩余锁定交易天数计算期末公允价值。”	公司第八届董事会第五次会议审议通过	2016 年 10 月 1 日	可供出售金融资产增加 596.16 万元，负债及权益增加 596.16 万元，其他综合收益总额增加 447.12 万元

其他说明

由于公司对持有的尚处于限售期内的可供出售的其他上市公司股权公允价值以每年最后一个交易日上海（深圳）证券交易所收盘价为基数，并结合账面取得成本及估值日剩余锁定交易天数计算期末公允价值，为了避免公司持有的可供出售的其他上市公司股权在限售期结束时，按取得成本作为公允价值计量基础与现有的估值方法间产生大幅变动，公司实施了本次会计估计变更。本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不进行追溯调整，不会对以往各期间财务状况和经营成本产生影响。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、13%、17%
营业税	按应税营业收入计缴（自2016年5月1日起，营改增缴纳增值税）	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	140,055.00	130,377.39
银行存款	135,479,549.69	111,716,730.49
其他货币资金		20,000,000.00
合计	135,619,604.69	131,847,107.88



## 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		18,685.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		18,685.00
衍生金融资产		
其他		
合计		18,685.00

其他说明：

年初为上年末新股中签未出售的股票，报告期内出售该资产。

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	269,183,653.22	67.57	269,183,653.22	100.00		251,977,940.12	68.52	251,977,940.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	128,985,137.73	32.38	1,300,027.78	1.01	127,685,109.95	115,556,900.45	31.43	1,214,851.72	1.05	114,342,048.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	193,105.14	0.05	193,105.14	100.00		193,105.14	0.05	193,105.14	100.00	
合计	398,361,896.09	100.00	270,676,786.14		127,685,109.95	367,727,945.71	100.00	253,385,896.98		114,342,048.73

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Falcon International Group Limited	269,183,653.22	269,183,653.22	100.00%	估计无法全额收回
合计	269,183,653.22	269,183,653.22	/	/

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	128,879,690.18	1,288,796.90	1.00
1年以内小计	128,879,690.18	1,288,796.90	1.00
1至2年	71,418.35	3,570.92	5.00
2至3年	12,744.00	1,274.40	10.00
3至4年	21,285.20	6,385.56	30.00
4至5年			
5年以上			
合计	128,985,137.73	1,300,027.78	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 17,363,966.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 73,077.28 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	269,183,653.22	67.57	269,183,653.22
第二名	11,824,021.66	2.97	118,240.22
第三名	5,954,648.15	1.49	59,546.48
第四名	5,505,300.48	1.38	55,053.00
第五名	5,203,033.58	1.31	52,030.34
合计	297,670,657.09	74.72	269,468,523.26

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用√不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用

□适用√不适用

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,583,929.09	100.00	4,475,785.18	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,583,929.09	100.00	4,475,785.18	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,940,520.00	54.15
第二名	700,000.00	19.53
第三名	469,314.00	13.09
第四名	122,813.00	3.43
第五名	100,500.00	2.80
合计	3,333,147.00	93.00

## 5、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	24.16	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	20.52	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,138,721.15	75.84	128,197.12	4.08	3,010,524.03	3,873,417.27	79.48	119,952.72	3.10	3,753,464.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,138,721.15	100.00	1,128,197.12		3,010,524.03	4,873,417.27	100.00	1,119,952.72		3,753,464.55

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏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	2,549,638.63	25,496.39	1.00
1年以内小计	2,549,638.63	25,496.39	1.00
1至2年	228,650.25	11,432.51	5.00
2至3年	103,207.35	10,320.74	10.00
3至4年	251,824.92	75,547.48	30.00
4至5年			
5年以上	5,400.00	5,400.00	100.00
合计	3,138,721.15	128,197.12	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 80,058.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 71,813.98 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,406,774.50	1,417,233.31
押金\备用金\保证金	2,336,092.36	3,233,681.33
预缴水电费	213,556.44	13,000.00
其他	182,297.85	209,502.63
合计	4,138,721.15	4,873,417.27

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,000,000.00	5年以上	24.16	1,000,000.00
第二名	押金\备用金\保证金	470,000.00	1年以内	11.36	4,700.00
第三名	往来款	251,824.92	3-4年	6.08	75,547.48
第四名	押金\备用金\保证金	125,000.00	1年以内	3.02	1,250.00
第五名	往来款	124,000.00	1年以内	3.00	1,240.00
合计		1,970,824.92		47.62	1,082,737.48

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用



## 6、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	658,173.89		658,173.89	1,834,327.62		1,834,327.62
在产品	742,023.84		742,023.84	2,073,723.78		2,073,723.78
库存商品	145,770,273.20	6,340,849.25	139,429,423.95	132,266,078.90	11,596,598.03	120,669,480.87
周转材料	1,520,064.07		1,520,064.07	1,509,561.15	17,588.62	1,491,972.53
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	148,690,535.00	6,340,849.25	142,349,685.75	137,683,691.45	11,614,186.65	126,069,504.80

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	11,596,598.03	484,555.19		5,740,303.97		6,340,849.25
周转材料	17,588.62			17,588.62		
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	11,614,186.65	484,555.19		5,757,892.59		6,340,849.25

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	2,928,432.49	797,573.09
预缴税金	1,576.81	36,404.02
待摊房租	817,862.66	
合计	3,747,871.96	833,977.11

## 其他说明

本公司根据财政部于2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	156,570,803.20	10,171,978.41	146,398,824.79	201,566,497.84	10,171,978.41	191,394,519.43
按公允价值计量的	131,102,406.00		131,102,406.00	184,477,919.84		184,477,919.84
按成本计量的	25,468,397.20	10,171,978.41	15,296,418.79	17,088,578.00	10,171,978.41	6,916,599.59
其他	80,000,000.00		80,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	236,570,803.20	10,171,978.41	226,398,824.79	261,566,497.84	10,171,978.41	251,394,519.43

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	11,666,477.80		11,666,477.80
公允价值	131,102,406.00		131,102,406.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	119,435,928.20		119,435,928.20
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中服名牌发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	946,563.61			946,563.61	8.33	
南京天石软件技术有限公司	6,509,867.20			6,509,867.20	940,000.00			940,000.00	11.11	
上海国嘉实业股份有限公司	410,130.00			410,130.00	257,014.80			257,014.80		
香港开开药业有限公司(注1)	8,028,400.00			8,028,400.00	8,028,400.00			8,028,400.00	99.00	
上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司		9,300,000.00		9,300,000.00					10.00	500,000.00
上海静安寺商厦有限公司	220,000.00			220,000.00					0.72	
上海银行股份有限公司(注2)	920,180.80		920,180.80							
合计	17,088,578.00	9,300,000.00	920,180.80	25,468,397.20	10,171,978.41			10,171,978.41		500,000.00

注 1：该公司因“张晨事件”影响，仍处于失控状态，已全额计提减值准备，本报告期未纳入合并报表范围。

注 2：本年上海银行股份有限公司上市流通，本公司将持有该公司的限售股计入按公允价值计量的可供出售权益工具。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

## 9、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海鼎丰科技发展有限公司	100,629,991.71			127,604.31						100,757,596.02	
苏州开开天德制衣公司	557,778.67			-557,778.67							
广东中深彩融资担保投资有限公司（注）	100,000,000.00									100,000,000.00	100,000,000.00
上海静安制药有限公司	2,021,570.92			-1,241,988.60						779,582.32	
小计	203,209,341.30			-1,672,162.96						201,537,178.34	100,000,000.00
合计	203,209,341.30			-1,672,162.96						201,537,178.34	100,000,000.00

## 其他说明

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

## 10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	153,069,775.93			153,069,775.93
2. 本期增加金额	1,301,712.20			1,301,712.20
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,301,712.20			1,301,712.20
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	168,461.06			168,461.06
(1) 处置	168,461.06			168,461.06
(2) 其他转出				
4. 期末余额	154,203,027.07			154,203,027.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	34,737,149.36			34,737,149.36
2. 本期增加金额	5,089,187.77			5,089,187.77
(1) 计提或摊销	4,394,883.77			4,394,883.77
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	694,304.00			694,304.00
3. 本期减少金额	79,682.69			79,682.69
(1) 处置	79,682.69			79,682.69
(2) 其他转出				
4. 期末余额	39,746,654.44			39,746,654.44
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	114,456,372.63			114,456,372.63
2. 期初账面价值	118,332,626.57			118,332,626.57

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用



## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	224,873,654.82	11,118,549.23	11,120,557.39	5,672,432.09	4,569,139.60	257,354,333.13
2. 本期增加金额	989,672.70	38,461.54	755,761.94	716,622.51	583,267.00	3,083,785.69
(1) 购置	989,672.70	38,461.54	755,761.94	613,062.51	583,267.00	2,980,225.69
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加				103,560.00		103,560.00
3. 本期减少金额	2,368,566.28	1,235,643.20	1,445,860.14	961,939.58	758,043.31	6,770,052.51
(1) 处置或报废	1,066,854.08	1,235,643.20	1,445,860.14	961,939.58	758,043.31	5,468,340.31
(2) 转入投资性房地产	1,301,712.20					1,301,712.20
4. 期末余额	223,494,761.24	9,921,367.57	10,430,459.19	5,427,115.02	4,394,363.29	253,668,066.31
二、累计折旧						
1. 期初余额	62,022,112.72	8,522,234.37	6,843,661.90	3,756,815.37	2,099,243.55	83,244,067.91
2. 本期增加金额	6,407,743.44	286,229.65	1,050,339.44	584,225.98	508,848.04	8,837,386.55
(1) 计提	6,344,268.96	349,704.13	1,050,339.44	531,085.00	508,848.04	8,784,245.57
(2) 企业合并增加				53,140.98		53,140.98
(3) 重分类	63,474.48	-63,474.48				
3. 本期减少金额	1,217,059.21	1,135,103.02	1,284,432.94	804,440.60	413,155.94	4,854,191.71
(1) 处置或报废	522,755.21	1,135,103.02	1,284,432.94	804,440.60	413,155.94	4,159,887.71
(2) 转入投资性房地产	694,304.00					694,304.00
4. 期末余额	67,212,796.95	7,673,361.00	6,609,568.40	3,536,600.75	2,194,935.65	87,227,262.75
三、减值准备						
1. 期初余额		3,540.00		10,690.19	340.50	14,570.69
2. 本期增加金额				19,913.38		19,913.38
(1) 计提						
(2) 企业合并增加				19,913.38		19,913.38
3. 本期减少金额		3,540.00		10,690.19	340.50	14,570.69
(1) 处置或报废		3,540.00		10,690.19	340.50	14,570.69
4. 期末余额				19,913.38		19,913.38
四、账面价值						
1. 期末账面价值	156,281,964.29	2,248,006.57	3,820,890.79	1,870,600.89	2,199,427.64	166,420,890.18
2. 期初账面价值	162,851,542.10	2,592,774.86	4,276,895.49	1,904,926.53	2,469,555.55	174,095,694.53

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## 12、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

## 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**13、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地使用权（无权证）	236,825.60		26,918.40		209,907.20
合计	236,825.60		26,918.40		209,907.20

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

□适用 √不适用

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	119,435,928.20	29,858,982.05	173,731,622.84	43,432,905.71
合计	119,435,928.20	29,858,982.05	173,731,622.84	43,432,905.71

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

**15、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付投资款		2,940,000.00
合计		2,940,000.00

其他说明：

期初余额为公司期末预付股权投资转让款，报告期内公司已完成上海静安甬商汇小额贷款公司10%的股权收购，相应的将原计入其他非流动资产的金额转至可供出售金融资产科目核算。

## 16、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	136,748,160.41	121,110,483.27
合计	136,748,160.41	121,110,483.27

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

## 17、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	4,462,126.14	4,609,955.02
合计	4,462,126.14	4,609,955.02

## (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

## 18、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	11,325,180.20	99,896,492.90	100,982,011.50	10,239,661.60
二、离职后福利-设定提存计划		13,666,133.00	13,666,133.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,325,180.20	113,562,625.90	114,648,144.50	10,239,661.60

## (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	9,696,263.99	69,567,975.02	70,379,646.54	8,884,592.47
二、职工福利费		3,428,023.59	3,428,023.59	
三、社会保险费		6,337,779.57	6,337,779.57	
其中: 医疗保险费		5,546,905.28	5,546,905.28	
工伤保险费		264,646.36	264,646.36	
生育保险费		526,227.93	526,227.93	
四、住房公积金		3,430,305.00	3,429,949.00	356.00
五、工会经费和职工教育经费	34,695.81	1,428,304.11	1,451,903.99	11,095.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,594,220.40	15,704,105.61	15,954,708.81	1,343,617.20
合计	11,325,180.20	99,896,492.90	100,982,011.50	10,239,661.60

## (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		11,305,009.23	11,305,009.23	
2、失业保险费		561,123.77	561,123.77	
3、企业年金缴费		1,800,000.00	1,800,000.00	
合计		13,666,133.00	13,666,133.00	

## 19、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,490,236.67	1,242,662.46
营业税		79,471.83
企业所得税	2,823,428.75	3,332,244.94
个人所得税	895,011.19	766,354.33
城市维护建设税	103,445.51	90,043.04
房产税	102,309.41	819,106.66
教育费附加	74,505.72	64,365.44
土地使用税		23,150.96
其他	14,889.61	12,872.96
合计	5,503,826.86	6,430,272.62

## 其他说明:

公司根据财政部于2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号),将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。

**20、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	1,437,185.97	1,363,801.77
合计	1,437,185.97	1,363,801.77

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司无重要的超过1年未支付的应付股利。

**21、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	113,927,239.16	111,406,289.23
押金\保证金	8,237,876.13	8,145,706.25
职工社保等代扣代缴款	295,304.94	312,485.25
其他	5,948,892.05	5,876,535.64
合计	128,409,312.28	125,741,016.37

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

**22、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	199,430,077.56	23,453,964.20	8,408,697.80	214,475,343.96	收到对因动拆迁引起的购建资产、人员安置及各类费用支出的补偿款
合计	199,430,077.56	23,453,964.20	8,408,697.80	214,475,343.96	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
动迁补偿款	199,430,077.56	23,453,964.20	5,223,021.29	-3,185,676.51	214,475,343.96	与资产相关
合计	199,430,077.56	23,453,964.20	5,223,021.29	-3,185,676.51	214,475,343.96	/

**23、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

报告期内，公司未发生股本变动。

**24、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,000,000.00			1,000,000.00
其他资本公积	12,409,314.94	2,043,311.02		14,452,625.96
合计	13,409,314.94	2,043,311.02		15,452,625.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积为政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余。

## 25、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	130,298,717.13	-54,295,694.64		-13,573,923.66	-40,721,770.98	89,576,946.15
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益	130,298,717.13	-54,295,694.64		-13,573,923.66	-40,721,770.98	89,576,946.15
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计	130,298,717.13	-54,295,694.64		-13,573,923.66	-40,721,770.98	89,576,946.15

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：

无



**26、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,720,030.98	2,175,909.94		43,895,940.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,720,030.98	2,175,909.94		43,895,940.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及公司章程，公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。

**27、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	82,984,034.95	76,430,234.77
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	82,984,034.95	76,430,234.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,292,231.22	19,847,014.46
减：提取法定盈余公积	2,175,909.94	2,358,214.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,075,000.00	10,935,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	96,025,356.23	82,984,034.95

**28、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	872,181,319.23	708,995,060.31	845,605,072.57	682,108,484.13
其他业务	33,877,229.86	12,662,480.09	35,674,042.29	14,703,150.41
合计	906,058,549.09	721,657,540.40	881,279,114.86	696,811,634.54

**29、税金及附加**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	776,655.85	1,842,936.46
城市维护建设税	1,747,714.54	1,849,088.71
教育费附加	1,278,616.20	1,383,818.10
房产税	2,288,580.06	
土地使用税	127,787.20	
印花税	34,253.26	
河道管理费	256,097.78	
其他	33,477.00	1,210,549.94
合计	6,543,181.89	6,286,393.21

其他说明：

本公司根据财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

**30、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,514,190.09	61,750,347.04
租赁费	9,969,527.13	9,071,251.81
包装费	4,049,452.94	3,151,083.32
装卸运输费	2,625,584.12	2,965,529.48
差旅费	734,912.53	749,013.29
保险费	391,286.24	413,021.75
广告费	363,107.69	322,747.40
展览费（订货会费）	181,701.75	150,229.11
挑选整理费	28,603.35	45,627.35
商品损耗	10,116.66	4,170.40
其他费用	2,019,115.69	3,693,871.38
合计	81,887,598.19	82,316,892.33

**31、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,794,841.79	41,641,169.64
折旧费	8,375,114.98	8,895,805.73
修理费	7,526,817.14	6,280,891.20
水电费	2,886,370.92	3,310,809.49
租赁费	2,853,600.00	2,853,600.00
审计诉讼注册费	1,477,335.34	1,470,820.16
邮电费	1,246,677.90	1,052,974.96
业务招待费	1,214,849.19	1,379,774.09
办公用品费	833,618.98	760,860.25
税金	828,130.30	2,326,517.90
差旅费	529,061.63	493,498.96
咨询费	282,833.94	410,084.62
低值易耗品摊销	249,636.89	206,662.56
董事会费	229,428.64	202,095.20
保险费	153,296.38	139,171.96
书报杂志费	142,001.75	134,829.44
零星购置费	53,167.59	278,141.46
无形资产摊销费	26,918.40	26,918.40
存货盘亏或盘盈	-621,334.20	-919,474.99
其他费用	5,149,606.41	4,070,837.16
合计	75,231,973.97	75,015,988.19

其他说明：

本公司根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

**32、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-1,376,940.58	-2,116,861.37
汇兑损益	-17,168,071.46	-14,480,818.89
其他	1,468,055.90	1,602,545.56
合计	-17,076,956.14	-14,995,134.70

其他说明：

公司受到美元汇率上升影响，且报告期内上升幅度大于上年同期，导致公司应收 Falcon International Group Limited 贷款产生的汇兑收益大于上年同期。

### 33、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	17,299,133.56	14,377,292.41
二、存货跌价损失	-5,204,453.84	2,583,661.74
合计	12,094,679.72	16,960,954.15

其他说明：

公司受到美元汇率上升影响，且报告期内上升幅度大于上年同期，导致公司应收 Falcon International Group Limited 贷款计提的坏账损失大于上年同期；另公司下属子公司之子公司上海开开百货有限公司加大力度集中处置滞销存货导致资产减值损失大幅下降。

### 34、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-12,030.00	12,030.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-12,030.00	12,030.00

其他说明：

公司报告期内出售原持有的股票，相应地减少公允价值变动收益。

### 35、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	-1,672,162.96	-3,987,357.93
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	144,886.16	21,297.28
持有至到期投资在持有期间的投资收益		446,027.40
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,142,567.55	2,014,874.48
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,269,260.30
合计	615,290.75	1,764,101.53

其他说明：

上年同期公司下属子公司雷允上转让持有上海康桥中药饮片有限公司8%的股权，取得处置投资收益308.8万元，报告期内无此收益。

**36、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	33,496.83	75,421.29	33,496.83
其中：固定资产处置利得	33,496.83	75,421.29	33,496.83
政府补助	6,578,654.49	10,676,250.32	6,578,654.49
违约金、罚款收入	494,060.00	5,040.00	494,060.00
其他	97,100.96	508,006.23	97,100.96
合计	7,203,312.28	11,264,717.84	7,203,312.28

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
动迁补偿款摊销转入	5,223,021.29	8,820,525.32	与资产相关
上海市品牌奖励费	851,400.00	750,000.00	与收益相关
加快自主品牌建设专项资金		436,795.00	与收益相关
静安区自主品牌发展项目资助		402,843.00	与收益相关
其他	107,900.00	266,087.00	与收益相关
人才专项经费	285,000.00		与收益相关
财政教育费返还	111,333.20		与收益相关
合计	6,578,654.49	10,676,250.32	

其他说明：

√适用 □不适用

公司上年同期转让使用动迁补偿款购买的房产，其对应地递延收益 368.88 万元结转至营业外收入-政府补助。

营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	564,545.64	137,266.31	564,545.64
其中：固定资产处置损失	564,545.64	137,266.31	564,545.64
对外捐赠	120,050.00	141,300.00	120,050.00
罚款滞纳金	208,740.77	3,636.22	208,740.77
赔偿支出	14,000.00		14,000.00
其他	10,486.38	696.23	10,486.38
合计	917,822.79	282,898.76	917,822.79

其他说明：

主要原因是机器设备到期报废损失同比增加。

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,925,892.42	12,093,963.22
合计	11,925,892.42	12,093,963.22

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	32,609,281.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,152,320.34
子公司适用不同税率的影响	-37,152.28
调整以前期间所得税的影响	1,929.36
非应税收入的影响	418,040.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	359,684.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,617,106.20
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	5,648,176.38
所得税费用	11,925,892.42

### 38、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节/25、其他综合收益。

### 39、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,376,940.58	2,116,861.37
营业外收入	1,256,123.20	1,939,381.23
收到押金	976,834.00	945,869.50
经营性其他收入	3,710,108.50	2,040,612.41
合计	7,320,006.28	7,042,724.51

支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用	48,692,331.14	44,362,030.82
支付押金	243,557.00	1,050,636.95
营业外支出	263,277.15	144,936.22
经营性其他支出	465,694.86	3,632,305.29
合计	49,664,860.15	49,189,909.28

## (2). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到动拆迁补偿	23,453,964.20	
收到被投资单位前期已宣告发放的股利	500,000.00	
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,899,652.00	
合计	25,853,616.20	

## 40、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	20,683,388.88	19,546,374.53
加：资产减值准备	12,094,679.72	16,960,954.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,179,129.34	13,357,192.10
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	26,918.40	26,918.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	531,048.81	61,845.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	12,030.00	-12,030.00
财务费用（收益以“-”号填列）	39,355.61	-14,480,818.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-615,290.75	-1,764,101.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		31,387,249.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,006,843.55	-2,549,018.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,704,445.61	8,547,559.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,030,544.83	-58,912,027.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,270,515.68	12,170,096.25
<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	135,619,604.69	131,847,107.88
减：现金的期初余额	131,847,107.88	107,407,391.24
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	3,772,496.81	24,439,716.64

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用



## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	135,619,604.69	131,847,107.88
其中：库存现金	140,055.00	130,377.39
可随时用于支付的银行存款	135,479,549.69	111,716,730.49
可随时用于支付的其他货币资金		20,000,000.00
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	135,619,604.69	131,847,107.88
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		

## 41、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			59,219.03
其中：美元	8,536.69	6.9370	59,219.03
应收账款			269,183,653.22
其中：美元	38,804,044.00	6.9370	269,183,653.22

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

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海雷允上西区门诊部有限公司	2016年9月	348,219.36	100.00	向原股东购买	2016年9月	取得公司控制权	8,666,338.33	12,407.99

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	上海雷允上西区门诊部有限公司
--现金	348,219.36
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	348,219.36
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	348,219.36
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司根据上海立信资产评估有限公司出具的资产评估报告（信资评报字【2016】第3074号）确认合并成本的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

公司合并未形成大额商誉。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	上海雷允上西区门诊部有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	5,781,024.64	5,800,938.02
货币资金	1,899,652.00	1,899,652.00
应收款项	3,850,867.00	3,850,867.00
存货		
固定资产	30,505.64	50,419.02
无形资产		
负债：	5,432,805.28	5,432,805.28
借款		
应付款项	5,376,363.00	5,376,363.00
应交税费	56,442.28	56,442.28
递延所得税负债		
净资产	348,219.36	368,132.74
减：少数股东权益		
取得的净资产	348,219.36	368,132.74

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司根据上海立信资产评估有限公司出具的资产评估报告（信资评报字【2016】第3074号）确认可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

公司在企业合并中未承担被购买方的或有负债。

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
上海雷允上西区门诊部有限公司					

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

□适用 √不适用

## 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

公司报告期内未处置子公司。

## 5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

本报告期公司全资子公司上海曼格尼森实业有限公司经营清算，截止 2016 年 12 月已完成税务及工商注销手续，本报告期不再纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海开开制衣公司	上海市	上海市	商业	100.00		设立
上海开开羊毛衫针织有限公司	上海市	上海市	商业	15.00	85.00	设立
上海开开衬衫总厂有限公司	上海市	上海市	制造业	11.11	88.89	设立
上海开开服饰有限公司	上海市	上海市	商业	40.00	60.00	设立
上海开开百货有限公司	上海市	上海市	商业	40.00	60.00	设立
上海曼格尼森实业有限公司(注 1)	上海市	上海市	商业		100.00	设立
上海雷允上药业西区有限公司	上海市	上海市	医药业	98.90	1.10	同一控制企业合并
上海雷允上营养保健品有限公司	上海市	上海市	医药业	50.00	50.00	同一控制企业合并
上海雷允上西区药品零售有限公司	上海市	上海市	医药业		90.00	设立
上海源源化学试剂有限公司	上海市	上海市	医药业		100.00	非同一控制企业合并
上海雷允上西区天益国药房有限公司	上海市	上海市	医药业		93.00	非同一控制企业合并
上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司	上海市	上海市	医药业		100.00	设立
上海开开免烫制衣有限公司	上海市	上海市	制造业	60.00		设立
上海强商实业有限公司	上海市	上海市	投资业	100.00		非同一控制企业合并
上海雷允上西区门诊部有限公司	上海市	上海市	商业		100.00	非同一控制企业合并
香港开开药业有限公司(注 2)	香港	香港	贸易业	99.00		设立

其他说明：

注 1：该公司为上海开开百货有限公司下属子公司，截止 2016 年 12 月 31 日该公司已完成税务及工商注销手续。

注 2：该公司于 2004 年由于“张晨事件”全额计提减值准备，本报告期末纳入合并报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海开开免烫制衣有限公司	40.00%	-834,471.56		4,462,059.22

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海开开免烫制衣有限公司	9,255,283.86	2,703,244.16	11,958,528.02	803,379.97		803,379.97	11,109,460.01	3,383,258.29	14,492,718.30	1,251,391.34		1,251,391.34

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海开开免烫制衣有限公司	20,015,843.24	-2,086,178.91	-2,086,178.91	-722,333.00	29,322,195.48	-1,258,154.89	-1,258,154.89	-1,137,850.09

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海鼎丰科技发展有限公司	上海	上海	投资业	44.44		权益法
上海静安制药有限公司	上海	上海	制造业		40.00	权益法
苏州开开天德制衣有限公司	江苏	江苏	制造业	30.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	上海鼎丰科技发展有限公司	上海静安制药有限公司	苏州开开天德制衣有限公司	上海鼎丰科技发展有限公司	上海静安制药有限公司	苏州开开天德制衣有限公司
流动资产	226,940,455.85	22,363,167.49	1,871,687.99	226,529,795.12	22,246,069.65	10,182,408.04
非流动资产		17,295,998.99	1,144,717.96	68,925.70	18,137,037.70	1,208,422.42
资产合计	226,940,455.85	39,659,166.48	3,016,405.95	226,598,720.82	40,383,107.35	11,390,830.46
流动负债	235,864.80	37,710,210.70	4,105,712.11	181,239.47	35,329,180.06	9,531,568.23
非流动负债						
负债合计	235,864.80	37,710,210.70	4,105,712.11	181,239.47	35,329,180.06	9,531,568.23
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	226,704,591.05	1,948,955.78	-1,089,306.16	226,417,481.35	5,053,927.29	1,859,262.23
按持股比例计算的净资产份额	100,757,596.02	779,582.31	-326,791.85	100,629,991.71	2,021,570.92	557,778.67
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	100,757,596.02	779,582.32	-	100,629,991.71	2,021,570.92	557,778.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		40,306,669.65	3,454,987.06		34,857,990.87	5,408,526.86
净利润	287,109.70	-3,104,971.51	-2,948,568.39	222,761.83	-9,262,380.74	-1,271,369.65
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	287,109.70	-3,104,971.51	-2,948,568.39	222,761.83	-9,262,380.74	-1,271,369.65
本年度收到的来自联营企业的股利						



## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未 确认的损失
苏州开开天德制衣有限公司		-326,791.85	-326,791.85

## 其他说明

苏州开开天德制衣有限公司（以下简称“苏州天德”）营业期限于2016年10月13日到期，苏州天德于2016年4月8日第一次股东会决议通过：“苏州开开天德制衣有限公司营业期限到期后，终止企业现有全部生产加工业务，解散安置全体职工”的决定。截止2016年12月末苏州天德已停止生产经营，相关手续尚未办理完成。

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

### (一) 信用风险

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

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

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

### (二) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

#### (2) 汇率风险

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

#### (3) 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,685.00
可供出售金融资产	131,102,406.00	184,477,919.84
合计	131,102,406.00	184,496,604.84

### (三) 流动性风险

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

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
<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				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	122,370,519.76	8,731,886.24		131,102,406.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	122,370,519.76	8,731,886.24		131,102,406.00
(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>	122,370,519.76	8,731,886.24		131,102,406.00
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用□不适用

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产及可供出售金融资产期末公允价值是基于上海证券交易所以及深圳证券交易所 2016 年 12 月 31 日收盘价进行计量。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
限售股		以上海和深圳证券交易所每期末最后 20 个交易日收盘平均价为基数，根据初始锁定日预计质押可获贷比例及估值日剩余锁定交易天数计算期末公允价值。		$\text{期末估值} = \text{最后 20 个交易日收盘平均价} \times 50\% + \text{最后 20 个交易日收盘平均价} \times (1 - 50\%) \times (1 - \text{估值日剩余锁定交易天数} \div \text{锁定期所含的交易天数})$

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

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

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

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**  
 适用  不适用

由于公司对持有的尚处于限售期内的可供出售的其他上市公司股权公允价值以每年最后一个交易日上海（深圳）证券交易所收盘价为基数，并结合账面取得成本及估值日剩余锁定交易天数计算期末公允价值，为了避免公司持有的可供出售的其他上市公司股权在限售期结束时，按取得成本作为公允价值计量基础与现有的估值方法间产生大幅变动，公司实施了本次会计估计变更。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**  
 适用  不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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

本企业最终控制方是上海市静安区国有资产监督管理委员会

### 2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本节/九、在其他主体中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节/九、在其他主体中的权益。

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

√适用 □不适用

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

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海静安粮油食品有限公司	股东的子公司
上海第一西比利业皮货有限公司	其他
上海鸿翔百货有限公司	股东的子公司
上海康桥中药饮片有限公司	其他

其他说明

原参股公司上海康桥中药饮片有限公司的股权于 2015 年 3 月处置完毕，本期公司披露 2016 年度第 1 季度与该公司的购销数据。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海开开（集团）有限公司	采购商品	18,321,584.69	23,988,959.73
上海康桥中药饮片有限公司	采购商品	15,352,741.35	48,522,461.01
上海静安制药有限公司	采购商品	1,297,125.62	1,088,414.50

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海开开（集团）有限公司	销售商品	32,925,433.52	35,022,049.57
上海康桥中药饮片有限公司	销售商品	26,470,549.71	65,732,905.52
上海静安制药有限公司	销售商品	5,790.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

原参股公司上海康桥中药饮片有限公司的股权于 2015 年 3 月处置完毕，本期公司披露 2016 年度第 1 季度与该公司的购销数据。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鸿翔百货有限公司	房屋租赁	4,831,721.46	4,862,700.00
上海第一西比利皮货有限公司	房屋租赁	1,270,121.46	1,239,100.00
上海静安粮油食品有限公司	房屋租赁	903,600.00	903,600.00

### (4). 关联担保情况

本公司无关联担保情况。

## (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	110.37	140.20

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海开开（集团）有限公司	5,954,648.15	59,546.48	3,472,479.18	34,724.79
应收账款	上海康桥中药饮片有限公司			6,896,879.44	68,968.79
应收账款	上海静安制药有限公司	3,382.59	33.83		

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海静安制药有限公司	280,629.15	295,396.88
应付账款	上海康桥中药饮片有限公司		3,450,478.18
其他应付款	上海鼎丰科技发展有限公司	95,163,674.00	95,163,674.00

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

公司无股份支付情况。

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

2016年6月经全资子公司上海雷允上西区天益国药房有限公司（以下简称“天益国”）股东会审议通过，同意天益国进行注销清算。2017年2月天益国已办理完成税务及工商注销手续。

**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	7,290,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用



**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

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

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

公司无分部信息。

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**1、 关于与“张晨事件”有关的票据纠纷案**

(1) 2005年1月27日广发银行(债权已转让给广东粤财投资控股有限公司)因公司开具给深圳市中经领业实业发展有限公司(以下简称“中经领业”)及中国深圳彩电总公司(以下简称“中深彩”)共7份6,660万元商业承兑汇票的债务纠纷,诉至广东省深圳市中级人民法院(以下简称“深中院”)。深中院冻结了上海开开经营管理有限公司提供担保的银行存款3,320万元。

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

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

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

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

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

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

2、2015 年 8 月经公司第七届董事会第十七次会议审议通过，同意公司拟受让上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司（以下简称“静安甬商汇”）10%的股权共计 1,000.00 万股。2015 年 11 月公司与上海比昂建筑装潢工程有限公司（以下简称“比昂建筑”）签订了《股权转让协议》，协议约定公司以每股 0.98 元（含已宣告但尚未发放的股利）的价格受让上述股权。2016 年 4 月，已完成收购静安甬商汇 10%股权的工商变更登记备案手续，并于 2016 年 4 月收到 2015 年度已宣告但尚未发放的股利 50 万元。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	269,183,653.22	96.73	269,183,653.22	100.00		251,977,940.12	98.55	251,977,940.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,085,829.77	3.27	101,034.70	1.11	8,984,795.07	3,712,272.10	1.45	44,964.64	1.21	3,667,307.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	278,269,482.99	100.00	269,284,687.92		8,984,795.07	255,690,212.22	100.00	252,022,904.76		3,667,307.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
Falcon International Group Limited	269,183,653.22	269,183,653.22	100.00	估计全额无法收回
合计	269,183,653.22	269,183,653.22	/	/

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	8,980,382.22	89,803.82	1.00
1 年以内小计	8,980,382.22	89,803.82	1.00
1 至 2 年	71,418.35	3,570.92	5.00
2 至 3 年	12,744.00	1,274.40	10.00
3 至 4 年	21,285.20	6,385.56	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	9,085,829.77	101,034.70	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 17,261,783.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	269,183,653.22	96.73	269,183,653.22
第二名	1,527,411.60	0.55	15,274.12
第三名	1,066,820.04	0.38	10,668.20
第四名	777,884.80	0.28	7,778.85
第五名	534,144.00	0.19	5,341.44
合计	273,089,913.66	98.13	269,222,715.83

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用√不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	2.49	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	2.47	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,123,122.24	97.51	405,106.30	1.04	38,718,015.94	39,407,273.78	97.53	437,321.03	1.11	38,969,952.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	40,123,122.24	100.00	1,405,106.30		38,718,015.94	40,407,273.78	100.00	1,437,321.03		38,969,952.75

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
茉织华实业（集团）有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	估计全额无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	38,901,504.64	389,015.05	1.00
1 年以内小计	38,901,504.64	389,015.05	1.00
1 至 2 年	121,410.25	6,070.51	5.00
2 至 3 年	100,207.35	10,020.74	10.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	39,123,122.24	405,106.30	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 32,214.73 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	39,430,000.00	39,430,000.00
押金\备用金\保证金	549,481.25	771,410.25
其他	143,640.99	205,863.53
合计	40,123,122.24	40,407,273.78

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	20,000,000.00	1年以内	49.85	200,000.00
第二名	往来款	18,400,000.00	1年以内	45.86	184,000.00
第三名	往来款	1,000,000.00	5年以上	2.49	1,000,000.00
第四名	押金\备用金\保证金	100,000.00	2-3年	0.25	10,000.00
第五名	押金\备用金\保证金	80,000.00	1年以内	0.20	800.00
合计		39,580,000.00		98.65	1,394,800.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用



### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	215,447,781.51	234,431.98	215,213,349.53	215,447,781.51	234,431.98	215,213,349.53
对联营、合营企业投资	202,533,290.64	100,000,000.00	102,533,290.64	202,829,046.78	100,000,000.00	102,829,046.78
合计	417,981,072.15	100,234,431.98	317,746,640.17	418,276,828.29	100,234,431.98	318,042,396.31

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海鼎丰科技发展有限公司	100,629,991.71			127,604.31						100,757,596.02	
苏州开开天德制衣公司	557,778.67			-557,778.67							
广东中深彩融资担保投资有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00	100,000,000.00
上海开开服饰有限公司	1,641,276.40			134,418.22						1,775,694.62	
上海开开百货有限公司											
小计	202,829,046.78			-295,756.14						202,533,290.64	100,000,000.00
合计	202,829,046.78			-295,756.14						202,533,290.64	100,000,000.00

**4、营业收入和营业成本：**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,496,990.18	36,306,834.29	25,200,031.18	22,173,247.17
其他业务	1,420,167.75		5,841,477.05	3,710,670.28
合计	40,917,157.93	36,306,834.29	31,041,508.23	25,883,917.45

**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	27,588,885.22	22,902,893.79
权益法核算的长期股权投资收益	-295,756.14	-152,712.83
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	144,886.16	21,297.28
持有至到期投资在持有期间的投资收益		446,027.40
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,142,567.55	1,863,782.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-36,865.73
合计	29,580,582.79	25,044,421.91

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-531,048.81	
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）	6,578,654.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	132,856.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,883.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,142,567.55	
所得税影响额	-1,568,217.66	
少数股东权益影响额	36,524.04	
合计	7,029,219.58	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.10	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.74	0.06	0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：王强

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 19 日

### 修订信息

适用 不适用