

公司代码：600612 900905

公司简称：老凤祥 老凤祥 B

# 老凤祥股份有限公司 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、众华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以2016年12月31日总股本523117764股为基数，向全体股东每10股派发红利10.00元(含税)，总金额为523117764.00元（B股红利按2016年度股东大会决议日下一工作日中国人民银行公布的美元兑换人民币中间价折算）。派发后公司未分配利润余额为322182272.86元，结转下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

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

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	179

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/老凤祥	指	老凤祥股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
黄浦区国资委/控股股东	指	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
老凤祥有限	指	控股子公司上海老凤祥有限公司
工美有限	指	全资子公司上海工艺美术有限公司
中铅有限	指	全资子公司中国第一铅笔有限公司
A 股	指	人民币普通股
B 股	指	境内上市外资股
众华会计	指	众华会计师事务所
报告期	指	2016 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周富良	蔡旭姣
联系地址	上海市漕溪路270号1号楼606室	上海市漕溪路270号1号楼615室
电话	(021) 54480605	(021) 64833388-619
传真	(021) 54481529	(021) 54481529
电子信箱	cfp612@126.com	cxj0724@163.com

### 三、 基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	34,963,775,085.10	35,712,372,882.39	-2.10	32,835,018,058.80
归属于上市公司股东的净利润	1,057,486,582.70	1,117,351,693.38	-5.36	939,899,401.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	983,884,907.41	926,792,390.07	6.16	850,113,127.90
经营活动产生的现金流量净额	-978,589,266.91	956,729,899.41	-202.28	2,579,291,609.85
	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	5,061,431,452.89	4,542,400,445.68	11.43	3,946,044,041.82
总资产	14,056,131,961.50	11,560,117,981.89	21.59	11,571,776,031.54

## (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）	2.0215	2.1359	-5.36	1.7967
稀释每股收益（元/股）	2.0215	2.1359	-5.36	1.7967
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.8808	1.7717	6.16	1.6251
加权平均净资产收益率 (%)	21.83	26.09	减少4.26个百分点	25.56

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.31	21.64	减少1.33个百分点	23.12
-------------------------	-------	-------	------------	-------

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

#### 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	11,354,813,840.44	8,869,411,726.28	8,337,823,099.51	6,401,726,418.87
归属于上市公司股东的净利润	241,350,064.41	281,545,415.96	280,381,067.35	254,210,034.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	254,093,483.90	227,195,443.88	267,955,417.48	234,640,562.15
经营活动产生的现金流量净额	-2,243,844,677.42	1,370,000,393.47	-1,122,592,234.50	1,017,847,251.54

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	2015年金额	2014年金额
非流动资产处置损益	-469,258.19	10,680,222.34	-692,067.51
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	4,312,945.60	2,738,654.62	10,281,929.65
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	65,373,574.43	65,458,438.41	73,804,323.54

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			
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	10,651,063.38	41,701,476.05	18,357,914.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,926,884.39	155,654,768.93	38,962,179.73
少数股东权益影响额	-14,743,715.81	-16,616,289.83	-15,764,700.34
所得税影响额	-29,449,818.51	-69,057,967.21	-35,163,305.74
合计	73,601,675.29	190,559,303.31	89,786,273.76

### 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	111,593,522.27	97,946,184.91	-21,461,948.07	-21,461,948.07
可供出售金融资产	278,967,767.68	214,807,729.55	838,096.86	39,303,300.21
合计	390,561,289.95	312,753,914.46	-20,623,851.21	17,841,352.14

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事黄金珠宝首饰、工艺美术品、笔类文具制品的生产经营及销售，主营业务涵盖三大产业，一是以“老凤祥”驰名商标为代表的黄金珠宝首饰产业；二是以“工美”知名品牌为代表的工艺美术品产业；三是以中国名牌和“中华”著名商标为代表的笔类文具用品产业。其中公司核心板块老凤祥有限集“研发、设计、生产和销售”于一体，拥有多家专业厂、子公司以及研究所、检测站、典当行、拍卖行，从源头采购到设计、生产、销售，都有着丰富的经验和成熟的体系，尤其在品牌知名度和渠道覆盖率方面颇具优势，2016年营业收入占到公司总额的98.34%，利润占到公司总额的93.14%，为公司经营业绩的重要来源。

2016年，从国际环境看，受英国脱欧、美国总统选举、美联储加息等国际政治、经济震荡局势的影响，外汇、金融与贵金属市场的波动加剧，金价呈倒V字型震荡波动。从国内环境看，受国际金价剧烈波动影响，零售终端市场观望情绪浓厚、珠宝行业持续低迷、企业分化趋势严重、工厂商铺频频关门。此外，产品同质化低层次价格战竞争愈演愈烈、商标侵权假冒行为猖獗，整个行业仍处于调整转型、产能过剩和微利期，不少珠宝企业经济数据出现大幅下滑。

面对严峻的市场态势，公司上下坚持新发展理念，以推进供给侧结构性改革为主线，深化改革创新，突出补齐短板，妥善应对风险挑战，引导形成良好的社会预期，全年经济运行顶住了压力，总体上保持稳中趋缓的态势，主要核心经济指标好于预期，也好于整个行业的平均水平，继

续成为全国珠宝首饰行业的领军企业，荣列“中国企业 500 强”第 365 位和“上海百强企业”第 31 位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、品牌优势：

品牌是老凤祥健康、持续、高速发展的核心资产。创始于 1848 年的老凤祥，延续至今已 169 年。悠久的历史，形成了独特的文化内涵、精湛的工艺技术及丰富的行业经验。在传承的基础上，老凤祥更为倡导创新和拓展精神，“敢想、敢做、敢突破”已成为老凤祥企业精神的内涵，老凤祥品牌的知名度、美誉度、忠诚度逐年稳步上升，处于同行业的领先地位，是中华老字号中仍保持发展活力的著名品牌

2016 年，公司“十三五”发展规划首次提出：继续突出珠宝首饰核心主业，将老凤祥品牌打造成大中华地区黄金珠宝首饰第一品牌的目标，老凤祥品牌将逐步实现由国内领先品牌向国际知名品牌的转型。

2016 年，老凤祥第 8 次蝉联“亚洲品牌 500 强”；连续 12 年蝉联世界品牌实验室(World Brand Lab)主办的世界品牌大会“中国 500 最具价值品牌”，品牌价值已达到 222.91 亿元，位居第 161 位；荣列“中国企业 500 强”第 365 位；“上海百强企业”第 31 位；“全球 100 大奢侈品公司”排名第 14 位；再次入围《财富》“中国 500 强”；荣登“上海企业创新文化十佳品牌”……。

此外，公司也加大了品牌市场监管及维权打假力度，运用法律武器、媒体曝光等多种手段，积极开展品牌商标维权、打击假冒伪劣、规范净化市场等工作。“老凤祥开展品牌维权”被评为“2016 上海黄金珠宝行业十大新闻”。

### 2、渠道优势：

本着“立足上海、覆盖全国、面向世界”的营销网络建设方向，2016 年老凤祥把渠道的扩展放到重要位置，针对市场新变化，不断调整营销模式，优化、整合营销渠道，分区域推进老凤祥专卖店的均衡布局，扩大老凤祥品牌的影响力和辐射力，做大销售规模，并稳步向境外拓展，逐步形成了全方位立体化推进的营销网络。全年新增自营银楼 11 家，连锁(加盟)专卖店 118 家。截止 2016 年底，老凤祥的经销网点达到了 2988 家。其中：老凤祥自营银楼及店中店 177 家、老凤祥银楼连锁专卖店 1285 家，老凤祥经销网点 1517 家。老凤祥境外银楼在原有美国、加拿大、澳大利亚和香港等 7 家门店的基础上，2016 年又在香港新增 2 家专卖店。

### 3、人才优势：

老凤祥高度重视人才培养及能力建设。针对企业经营管理人才、专业技术人才、市场营销人才、党群工作人才、青年后备人才五支队伍，分层分类实施不同的培养和管理办法。目前，公司拥有中国工艺美术大师 7 名、上海工艺美术大师 18 名、高级技师 20 名，中高级人才数量在行业中处于领先水平。同时，公司十分注重对复合型人才的培养，建立了一支以 28-40 岁为主的百余人的后备人才队伍，其中 35 岁以下的青年人才比例为 62%，已有 47%的后备人才按岗位需求及时充实到管理岗位。

### 4、规模优势：

公司已形成从源头采购到设计、生产、销售之较为完整的产业链和规模化生产制造能力。新投资设立的老凤祥东莞珠宝首饰有限公司生产基地经过三年不到时间的运作，整体实力明显增强，获得 3 项国家发明专利授权、23 件实用新型专利授权、30 件外观专利授权。2016 年总出货量 40.5 吨，同比增长 35%。

公司还拥有较为齐全的产品系列，在“黄金、铂金、钻石、白银、白玉、翡翠、珍珠、有色宝石、牙雕艺术品、珐琅、高端 K 金镜架、工艺美术旅游纪念品”等门类的基础上，2016 年又推出金镶玉、珊瑚等新门类产品，这有效提高了企业在金价波动中的抗风险能力和盈利能力。

附：2016 年度公司、品牌及产品所获部分荣誉



公司/品牌/ 产品	奖项	期限/获奖日期	颁奖者
本公司	“中国轻工业百强企业”称号	2016. 6. 15	中国轻工业联合会
	上海企业 100 强 (31 名)	2016. 8	上海市企业联合会 上海市企业家协会
	上海制造企业 100 强 (12 名)	2016. 8	上海市经济团体联合会
老凤祥有限	综合类优秀会员二等奖	2016. 3. 6	上海黄金交易所
	上海名牌	2015. 12-2017. 12	上海市名牌推荐委员会
	质量信用等级证书 3A	2016. 6	上海市轻工业协会
	中国 500 最具价值品牌证书	2016. 6. 22	世界品牌实验室
	荣获贸易型总部称号	2016	上海市商务委员会
	黄浦区区长质量奖	2016. 9	上海市黄浦区人民政府
	社会责任杰出贡献奖	2016. 7. 14	中国黄金协会
	诚信创建单位	2009-2017. 9	上海市企业诚信创建活动组委会
	上海企业创新文化十佳品牌	2016. 12	上海市委宣传部
中华牌铅笔	“上海轻工卓越品牌 (产品)” 称号	2015-2017	上海市轻工业协会
中华牌	上海市著名商标	2016. 1. 1-2018. 12. 31	上海市工商行政管理局
中铅有限	“十二五”轻工业科技创新先进集体	2016. 10. 10	中国轻工业联合会
	中国轻工业制笔行业十强企业	2016. 6. 15-2017. 6. 14	中国轻工业联合会、中国制笔协会
中华牌铅笔	2015 年轻工品牌竞争力优势产品	2016. 2	中国轻工业联合会
老凤祥有限 (大件组)	优秀奖	2016. 3. 13	中国工艺美术协会
	金奖	2016. 3. 13	
上海老凤祥 珐琅艺术有 限公司	银奖	2016. 3. 13	

上海老凤祥 玉石象牙雕 刻有限公司	银奖	2016. 3. 13	
	优秀奖	2016. 3. 13	
上海老凤祥 眼镜有限公 司	优秀奖	2016. 3. 13	
老凤祥有限 (大件组)	金奖	2016. 10. 30	
	银奖	2016. 10. 30	
老凤祥有限 (首饰厂)	优秀奖	2016. 10. 30	
	银奖	2016. 10. 30	
上海老凤祥 首饰研究所 有限公司	金奖	2016. 10. 30	
上海老凤祥 玉石象牙雕 刻有限公司	金奖	2016. 10. 30	
	优秀奖	2016. 10. 30	
工美有限工 艺美术研究 所	优秀奖	2016. 10. 30	
	银奖	2016. 10. 30	
上海老凤祥 珐琅艺术有 限公司	金奖	2016. 10. 30	
上海老凤祥 玉石象牙雕 刻有限公司	金奖	2016. 11	中国轻工业联合会
上海老凤祥 珐琅艺术有 限公司	金奖	2016. 11	

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016年,面对错综复杂的国内外经济环境,特别是国际金价受英国脱欧、意大利公投和美国大选等重大事件影响而持续剧烈震荡,零售终端市场观望情绪浓厚,整个行业仍处于底部徘徊状态,老凤祥坚持以市场为导向,以品牌建设为龙头,以创新转型为动力,以强化管理为手段,拓市场、抓增长、调结构、促转型、建制度、控风险,加快产品结构调整,加速国内市场的调整优化、海外市场的拓展巩固,逆水行舟、攻坚克难,取得了来之不易的经营业绩,继续领跑全国珠宝首饰行业。

## 二、报告期内主要经营情况

2016年,公司营业收入达到349.64亿元,完成董事会预算目标367亿元的95.27%,比2015年实际完成值357.12亿元微跌2.10%;利润总额达到18.22亿元,完成董事会预算目标18.52亿元的98.38%,比2015年实际完成值19.01亿元略减4.16%,如果剔除上一年工美公司1.25亿元房地产一次性补偿收益因素,则增长2.57%;归属于上市公司净利润达到10.57亿元,完成董事会预算目标10.85亿元的97.42%,比2015年实际完成值11.17亿元下挫5.37%。

2016年公司经营管理的主要成效集中反映在以下五个方面:

### 1、高起点规划“十三五”发展蓝图

未来五年,老凤祥公司发展任重道远,广大投资者对此寄予厚望。谋划好“十三五”发展规划根本在于向证券市场传递发展预期,增强投资者信心。为此公司高度重视规划的编制工作,相继建立规划编制领导小组和工作小组,凝聚各方共识,几易其稿,高质量地完成了2016年至2020年老凤祥“十三五”发展规划。《规划》全文共分五大部分二十一个小节,全面总结了“十二五”达标情况,系统分析了“十三五”期间行业走势以及自身发展的优势和劣势,前瞻性作出科学判断,确立“坚持创新突破,促进结构调整,保持行业领先,实现规模和效益年均两位数增长”的发展战略,并聚焦主业、市场、产品、管理、人才等五个关键领域,有针对性的明确阐述具体的战略谋划和实施措施。《规划》展望未来,首次提出将老凤祥品牌打造成大中华地区黄金珠宝首饰第一品牌的目标。并围绕这一目标,力争到2020年实现营业收入630亿元,利润总额32亿元,分别比“十二五”期末的2015年增长76.47%和68.42%。

### 2、市场拓展加快推进

2016年是老凤祥市场调整和发展力度最大的一年,无论是国内市场还是国际市场都在加速推进,以此增强市场整体竞争力。全年根据不同区域,积极完善区域总代理和分公司的销售模式,最大限度的激发区域销售的辐射功能和增长活力,强化零售终端市场管控。先后在安徽、江苏、海南、江西和浙江成立了5家总代理,使老凤祥区域销售公司或总代理突破24家,基本覆盖全国主要黄金珠宝消费市场,此举在非常时期有效带动了批发业务的上扬。同时,凭借这一销售模式的推广,老凤祥的门店扩展并没有受到市场低迷的制约,全年仍新发展了118家专卖店,截至年底老凤祥的销售网点累计达到2988家,其中国内自营银楼和专柜共177家。通过对香港珠宝公司“增资输血”,促使了海外市场布局的提速和销售水平的提振,先后在上水、荃湾、沙田又新增3家门店,至此公司在香港地区已拥有6家零售店铺。全年香港、美国、加拿大三家境外公司实现营业收入21174万元,同比增长135%。

### 3、产品创新更加注重与市场需求接轨

2016年公司以“迪士尼”开园为契机,紧盯市场热点,不断丰富产品系列,加快新品投放,力求在市场竞争中抢占制高点。在获得“迪士尼”相关产品特许经营权后,充分利用老凤祥珠宝首饰设计优势、品牌优势、制造优势和材质优势,迅速向市场推出“中国风”主题系列产品,包括金镶玉、珐琅、红珊瑚等一批新品脱颖而出,受到“迪士尼”总部和市场的好评。继当年6月迪士尼产品投放市场,已累计售卖15.90万件,完成收入1.37亿元。其中依托“迪士尼”产品的创新设计推出的330余款珐琅产品,实现销售、利润同比分别增长50.9%和63.6%的良好业绩。同时力推老凤祥名师高级定制项目引导消费,拓展高端市场,有力带动了老凤祥饰品在文化、设计、工艺等“产品附加值”上的全面提升,也带动了老凤祥百年工匠精神的传播。

### 4、精细化管理水平又上新台阶

2016年公司针对“发展与规范、创新与继承、内生性增长与外延性拓展、分散与集聚”四大关系,主动查摆影响公司可持续发展的“短板”问题,梳理出“补短板、破难题、增活力、谋发展”的27项重点目标任务,层层分解落实。这种以解决问题为抓手的责任压力传导,更有针对性和时效性,较好改进了管理方法,提高了工作效率。其中:新成立的公司信息部正在加紧推进零售、批发业务数据信息集成系统的建设,目前该系统已进入调试阶段,为今后公司信息共享、数据传递奠定了基础;初步形成了公司原创新产品运行框架,从设计到生产、销售全流程责任主体更加明晰;从加强对加盟商经营风险预判入手,建立了有效的内部风险信息沟通及应急处置机制,并进一步严格海外银楼和销售类合资公司管控办法;通过窗口指导和过程监控,各级子公司风险意识得到明显增强,规范操作投融资、对外担保和投资理财等行为,规避了可能带来的风险隐患。

### 5、投资者关系管理走向常态化、规范化

2016年在“依法、从严、全面”监管的大背景下，公司严守底线，高度遵循市场规则，努力推进投资者关系管理。一是切实履行上市公司信息披露义务，坚守股东利益和公司利益并重原则，以充分全面、严谨合规的信息披露切实维护证券市场公开、公平、公正原则，让参与市场各方全面及时地了解公司最新的发展动态。二是无论股市如何跌宕起伏，积极倡导理性投资和价值投资，坚定不移发展主营业务，依靠稳定的业绩增长和持续的回报能力，增强投资者的信心，自2012年以来，每年的现金分红率远高于公司章程规定的30%的底线，平均达到49.23%，在证券市场树立了良好的公众形象。三是依法依规地与投资者建立良好互动关系，通过与机构投资者、中小投资者以及市场参与方积极沟通，将公司战略意图、执行情况、以及公司最新动态等及时、公开、透明地传达给市场各方，推动投资者对公司运作的深度认知。全年共书面答复上证e互动平台投资者提出的40个问题，现场接待海内外机构投资者达到19批次共35人次。

## (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	34,963,775,085.10	35,712,372,882.39	-2.10
营业成本	31,834,125,174.74	32,717,537,599.56	-2.70
销售费用	659,197,069.67	551,835,270.47	19.46
管理费用	442,676,019.08	443,712,629.50	-0.23
财务费用	152,787,009.20	156,863,270.72	-2.60
经营活动产生的现金流量净额	-978,589,266.91	956,729,899.41	-202.28
投资活动产生的现金流量净额	3,428,010.51	-20,695,982.40	116.56
筹资活动产生的现金流量净额	1,089,199,223.14	-844,206,978.06	229.02
研发支出	36,894,341.77	38,102,628.62	-3.17

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

- (1) 营业收入本年发生数比上年发生数减少748,597,797.29元，减少比例为2.10%；营业成本本年发生数比上年发生数减少883,412,424.82元，减少比例为2.70%，减少原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司珠宝首饰收入减少，成本随收入减少而同步减少所致
- (2) 销售费用本年发生数比上年发生数增加107,361,799.20元，增加比例为19.46%，增加原因为：主要系本公司下属子公司广告费、租赁费、工资及附加增加所致。
- (3) 管理费用本年发生数比上年发生数减少1,036,610.42元，减少比例为0.23%，减少原因为：主要系本公司及其下属子公司税金、会务费、装修费等下降所致。
- (4) 财务费用本年发生数比上年发生数减少4,076,261.52元，减少比例为2.60%，减少原因为：主要系本公司下属子公司本年汇兑收益增加、银行手续费减少所致。
- (5) 经营活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数减少比例为202.28%，减少原因为：主要系购买商品、接受劳务以及支付给职工以及为职工支付的现金等支出比去年同期增加，而销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期减少，导致经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少。
- (6) 投资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数增加比例为116.56%，增加原因为：主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期减少所致。
- (7) 筹资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数增加比例为229.02%，增加原因为：主要系取得借款收到的现金比去年同期增加，而偿还债务所支付的现金比去年同期减少所致。
- (8) 研发支出本年发生数比上年发生数减少比例为3.17%，减少原因为：主要系研发支出比去年同期减少所致。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 笔类	384,098,148.35	272,700,133.52	29.00	-10.25	-8.07	减少 1.68 个百分点
(2) 物业管理	2,198,391.93	-	100.00	-6.10	-	
(3) 化工原料	28,312,942.72	18,921,554.76	33.17	-2.26	-3.19	增加 0.64 个百分点
(4) 珠宝首饰	25,779,996,340.46	22,897,633,582.85	11.18	-0.84	-1.93	增加 0.98 个百分点
(5) 黄金交易	5,191,182,084.20	5,178,851,931.78	0.24	20.47	22.31	减少 1.51 个百分点
(6) 工艺品销售	207,969,161.90	201,886,412.24	2.92	24.50	33.80	减少 6.75 个百分点
(7) 拍卖佣金	6,260,180.96	-	100.00	-69.22	-	
(8) 商贸	75,540,223.84	69,313,509.22	8.24	-1.32	-2.17	增加 0.79 个百分点
合计	31,675,557,474.36	28,639,307,124.37	9.59	2.08	1.85	增加 0.20 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 笔类	384,098,148.35	272,700,133.52	29.00	-10.25	-8.07	减少 1.68 个百分点
(2) 珠宝首饰	25,779,996,340.46	22,897,633,582.85	11.18	-0.84	-1.93	增加 0.98 个百分点
(3) 黄金交易	5,191,182,084.20	5,178,851,931.78	0.24	20.47	22.31	减少 1.51 个百分点
(4) 工艺品销售	207,969,161.90	201,886,412.24	2.92	24.50	33.80	减少 6.75 个百分点
(5) 商贸	75,540,223.84	69,313,509.22	8.24	-1.32	-2.17	增加

						0.79 个百分点
(6)其他	36,771,515.61	18,921,554.76	48.54	-28.80	-3.19	减少13.61个百分点
合计	31,675,557,474.36	28,639,307,124.37	9.59	2.08	1.85	增加0.20个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内销售	31,170,186,059.97	28,211,899,109.37	9.49	1.53	1.35	增加0.16个百分点
国外销售	505,371,414.39	427,408,015.00	15.43	52.98	50.34	增加1.49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

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
黄金(公斤)	92,070.87	85,155.80	17,926.71	-5.87	-11.21	62.80
铂金(公斤)	2,477.94	2,334.51	765.28	9.00	6.49	23.07

### (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(%)
(1)笔类	料、工、费	272,700,133.52	0.95	296,625,041.42	1.05	-8.07
(2)化工原料	料、工、费	18,921,554.76	0.07	19,544,887.20	0.07	-3.19
(3)珠宝首饰	料、工、费	22,897,633,582.85	79.95	23,347,498,888.34	83.03	-1.93
(4)黄金交易	料、工、费	5,178,851,931.78	18.08	4,234,076,774.86	15.06	22.31
(5)工艺品	料、工、	201,886,412.24	0.70	150,884,456.19	0.54	33.80

销售	费					
(6)商贸	料、工、 费	69,313,509.22	0.24	70,847,718.12	0.25	-2.17
合计		28,639,307,124.37	100.00	28,119,477,766.13	100	1.85
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(%)
(1)笔类	料、工、 费	272,700,133.52	0.95	296,625,041.42	1.05	-8.07
(2)珠宝首饰	料、工、 费	22,897,633,582.85	79.95	23,347,498,888.34	83.03	-1.93
(3)黄金交易	料、工、 费	5,178,851,931.78	18.08	4,234,076,774.86	15.06	22.31
(4)工艺品销售	料、工、 费	201,886,412.24	0.70	150,884,456.19	0.54	33.80
(5)商贸	料、工、 费	69,313,509.22	0.24	70,847,718.12	0.25	-2.17
(6)其他	料、工、 费	18,921,554.76	0.07	19,544,887.20	0.07	-3.19
合计		28,639,307,124.37	100.00	28,119,477,766.13	100	1.85

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 1,125,891.85 万元，占年度销售总额 35.54%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 3,002,115.73 万元，占年度采购总额 89.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因

销售费用	659,197,069.67	551,835,270.47	19.46	销售费用本年发生数比上年发生数增加 107,361,799.20 元,增加比例为 19.46%,增加原因:主要系本公司下属子公司广告费、租赁费、工资及附加增加所致。
管理费用	442,676,019.08	443,712,629.50	-0.23	管理费用本年发生数比上年发生数减少 1,036,610.42 元,减少比例为 0.23%,减少原因:主要系本公司及其下属子公司税金、会务费、装修费等下降所致。
财务费用	152,787,009.20	156,863,270.72	-2.60	财务费用本年发生数比上年发生数减少 4,076,261.52 元,减少比例为 2.60%,减少原因:主要系本公司下属子公司本年汇兑收益增加、银行手续费减少所致。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	36,894,341.77
本期资本化研发投入	
研发投入合计	36,894,341.77
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.11
公司研发人员的数量	162
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.36
研发投入资本化的比重 (%)	

#### 情况说明

√适用 □不适用

情况说明:2016 年完成各类新产品开发 510 项,对应产品收入 81.10 亿元,占营业收入 349.64 亿元的 23.20%。公司 2016 年度专利申请数达 107 项;截止 2016 年底公司有效授权专利 177 项,其中发明专利 13 项。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位:元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
----	-----	-------	----------	------



经营活动产生的现金流量净额	-978,589,266.91	956,729,899.41	-202.28	经营活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数减少比例为 202.28%，减少原因：主要系购买商品、接受劳务以及支付给职工以及为职工支付的现金等支出比去年同期增加，而销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期减少，导致经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	3,428,010.51	-20,695,982.40	116.56	投资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数增加比例为 116.56%，增加原因：主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,089,199,223.14	-844,206,978.06	229.02	筹资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数增加比例为 229.02%，增加原因：主要系取得借款收到的现金比去年同期增加，而偿还债务所支付的现金比去年同期减少所致。

**(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
存货	7,405,653,316.99	52.69	4,914,241,649.73	42.51	50.70	存货年末数比年初数增加 2,491,411,667.26 元，增加比例为 50.70%，增加原因：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末存货增加所致。
其他流动资产	3,166,074.54	0.02	5,046,479.65	0.04	-37.26	其他流动资产年末数比年初数减少

						1,880,405.11 元, 减少比例为 37.26%, 减少原因为: 主要系本公司下属子公司中国第一铅笔有限公司期末应收出口退税减少所致。
在建工程	4,220,474.41	0.03	2,761,669.42	0.02	52.82	在建工程年末数比年初数增加 1,458,804.99 元, 增加比例为 52.82%, 增加原因为: 主要系本公司下属孙公司中国第一铅笔泗洪有限公司期末在建工程增加所致。
递延所得税资产	67,533,129.62	0.48	49,606,496.17	0.43	36.14	递延所得税资产年末数比年初数增加 17,926,633.45 元, 增加比例为 36.14%, 增加原因为: 主要系本公司下属孙公司老凤祥珠宝(香港)有限公司、老凤祥珠宝美国有限公司和老凤祥珠宝加拿大有限公司期末递延所得税资产增加所致。
短期借款	4,810,887,728.32	34.23	2,833,305,129.76	24.51	69.80	短期借款年末数比年初数增加 1,977,582,598.56 元, 增加比例为 69.80%, 增加原因为: 主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末短期借款增加所致。
应付职工薪酬	4,141,066.87	0.03	2,901,044.81	0.03	42.74	应付职工薪酬年末数比年初数增加 1,240,022.06 元, 增加比例为 40.64%, 增加原因为: 主要系本公司下属孙公司上海中铅月浦制笔零件有

						限公司和下属孙公司老凤祥珠宝（香港）有限公司期末应付职工薪酬增加所致。
应交税费	222,680,818.83	1.58	319,611,159.53	2.76	-30.33	应交税费年末数比年初数减少96,930,340.70元，减少比例为30.33%，减少原因：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司和下属孙公司上海老凤祥银楼有限公司期末应交增值税留抵额增加所致。
专项应付款	0.00	0.00	361,972.98	0.00	-100.00	专项应付款年末数比年初数减少361,972.98元，减少比例为100.00%，减少原因：本公司下属子公司上海工艺美术有限公司期初专项应付款本期项目完成，结转所致。

## 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、黄金珠宝行业进入深度调整期

2016年，一方面美元持续走强、美联储进入加息周期，使国际金价承受下挫压力；另一方面英国脱欧、特朗普当选、意大利公投及地缘政治摩擦和军事冲突加大，又使黄金价位得到支撑，延续宽幅震荡之势，年平均价为1246.14美元/盎司，相比2015年平均价1156.19美元/盎司上涨了7.78%，

随着中国经济步入新常态，黄金珠宝行业也进入深度调整期。2016年度珠宝零售仍处于“寒冬季”。据统计，2016年社会消费品零售总额为332316亿元，同比增长10.4%，其中金银珠宝的零售总额为2996亿元，同比下降2.40%，许多终端零售企业都面临两位数的收入下滑。整个行业的盈利空间十分有限，形势严峻；低端产能过剩、产品同质化严重、价格无序竞争等依然是困扰行业健康发展不容忽视的问题。

面对行业不景气的态势，一些品牌企业加紧供给侧结构性改革，积极补短板、破难题、增活力、谋发展，创新手段层出不穷，高级定制、智能制造、文化消费悄然兴起。经过市场洗牌、企业转型、产业升级的深度调整，必将促使整个市场份额进一步向名品名企聚集，提升行业集中度。

## 2、中国黄金珠宝的市场潜力依然巨大

由于世界政治、经济、金融动荡等不确定性因素增强，黄金的货币属性越来越凸显，成为各国金融储备体系的基石，在维护国家金融稳定、经济安全中具有不可替代的作用。中国人民银行也一直在增加黄金储备，到 2016 年底已达 1842.57 吨。

2016 年，全国黄金消费量 975.38 吨，已是连续四年成为世界第一黄金消费国。其中：黄金首饰用金 611.17 吨，同比下降 18.91%；金条用金 257.64 吨，同比增长 28.19%；金币用金 31.19 吨，同比增长 36.80%；工业及其他用金 75.38 吨，同比增长 10.14%。虽然黄金首饰消费因整体消费市场疲弱而出现大幅下滑，但实金投资表现抢眼，金条和金币消费大幅增加，合计增长近 30%。

中国黄金市场完全开放只有 14 年的时间，民间储金还远远不够多。据世界黄金协会分析，中国民众目前黄金拥有量与世界人均拥有量相比尚有很大差距，实物黄金市场远未饱和。目前的中国已经成为世界第一大黄金消费市场。此外中国还是全球第一大铂金消费市场，第二大钻石消费市场，以及最大的翡翠、宝石消费市场。

国家统计局的数据显示，2016 年，全国居民人均可支配收入已达 23821 元，比上年名义增长 8.4%，实际增长 6.3%，有 6 个省份的全体居民人均可支配收入突破了 3 万大关，其中上海和北京两大直辖市均突破 5 万大关，上海以 54305 元位居榜首，北京以 52530 元紧随其后。我国“十三五”规划明确，到 2020 年我国要实现全面建成小康社会的目标，国内生产总值和城乡居民人均收入翻番。同时，随着“一带一路”国家战略建设步入快车道、供给侧改革红利不断显现、城镇化率逐年提高、居民消费升级加快等积极因素叠加，都将给行业中长期发展带来实质利好。

又据中国珠宝玉石首饰行业协会统计预测：中国珠宝行业目前零售总额 5000 亿元的蛋糕还会增大。全国有 9000 万对适龄适婚人士，每年有 1300 多万对新婚的刚需，节庆、婚庆、生日、馈赠等刚性需求仍然强劲，已经达到近 3000 亿的市场销售额。而推出的越来越多产品与服务的创新、个性化定制服务、体验服务不仅可以扩大原有的消费市场，还可以创造出全新的消费市场，从而激发更大的消费潜力。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (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

##### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600824	益民集团	7188052	52,041,496.48	53.13	-10,818,018.26
2	股票	600628	新世界	1200000	16,956,000.00	17.31	-4,680,000.00
3	股票	600655	豫园商城	781000	8,919,020.00	9.11	-2,356,040.17

4	股票	000688	建新矿业	870600	7,844,106.00	8.01	-1,189,781.70
5	基金	162501	德盛稳健	3261741.62	4,571,863.74	4.67	-239,205.15
6	股票	601899	紫金矿业	1000000	3,340,000.00	3.41	-573,846.88
7	港股	02899	紫金矿业	700000	1,565,392.50	1.60	-294,489.30
8	港股	C	花旗集团	3000	1,234,947.09	1.26	149,685.97
9	港股	00417	谢瑞麟	246000	497,311.78	0.51	213.07
10	股票	601211	国泰君安	13000	241,670.00	0.25	-62,270.00
期末持有的其他证券投资				/	734,377.32	0.75	15,251.63
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	-1,413,447.28
合计				/	97,946,184.91	100%	-21,461,948.07

## (2) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末持股比例 (%)	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
600837	海通证券	10,000,000.00	<5	144,830,826.00	4,138,023.60	3,655,254.18	可供出售金融资产	法人股
601328	交通银行	12,170,535.24	<5	46,160,000.00	34,895,692.83	1,077,961.41	可供出售金融资产	法人股
000166	申万宏源	1,942,492.00	<5	13,663,906.25	242,913.90	-2,517,195.76	可供出售金融资产	法人股
600830	香溢融通	419,991.00	<5	3,651,862.50		-448,029.97	可供出售金融资产	法人股

600637	东方明珠	270,400.00	<5	2,701,774.80	26,669.88	-929,893.00	可供出售金融资产	法人股
合计		24,803,418.24	/	211,008,369.55	39,303,300.21	838,096.86	/	/

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1. 成立子公司，合并范围增加

2016年2月，本公司下属二级子公司上海依贝德实业公司在上海投资成立三级子公司上海中铅月浦制笔零件有限公司（注册资本90万元），该三级子公司于2016年2月4日领取营业执照。2016年8月3日，本公司下属二级子公司中国第一铅笔有限公司受让上海依贝德实业公司所持有的上海中铅月浦制笔零件有限公司100%的股权。

## 2. 关闭子公司，合并范围减少

2016年，本公司下属二级子公司上海铅笔机械制造有限公司（注册资本173.80万元）注销关闭，该二级子公司于2016年3月15日完成注销税务登记，于2016年8月29日完成注销工商登记。

2016年，本公司下属二级子公司上海依贝德实业公司（注册资本243万元）注销关闭，该二级子公司于2016年12月15日完成注销税务登记，于2017年1月18日完成注销工商登记。

## 2. 公司控股的二级子公司经营业绩情况

单位：万元 币种：人民币

二级子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业收入增减率%	利润总额	利润总额增减率%
上海工艺美术有限公司	制造业	10,000	80,398	59,787	69,416	0.90	9,025	-61.76
上海老凤祥有限公司	制造业	20,492	1,135,947	326,248	3,434,605	-2.03	170,431	2.24
上海长城笔业有限公司	制造业	1,488	4,690	4,486	1,580	-28.53	144	798.66
中国第一铅笔有	制							

限公司	造业	4,274	65,649	28,314	36,064	0.87	20,449	36.86
上海古雷马化轻有限公司	制造业	1,000	2,148	1,601	4,581	-7.05	315	-0.18
上海益凯物业有限公司	服务业	200	249	213	34	-12.11	1	-19.58
上海申嘉文教用品有限公司	制造业	337	12,609	8,271	251	-57.48	-526	-2,774.84
上海中铅贸易有限公司	商业	50	532	212	371	7.58	64	135.21
上海中铅制笔零件有限公司	制造业	180	193	191	58	-85.75	12	244.08
上海畅灵进出口有限公司	商业	465	538	522	165	239.34	55	708.50
中国第一铅笔桦甸有限公司	制造业	2,000	4,626	2,892	7,876	22.46	513	-32.37
上海中铅文具有限公司	商业	100	9,372	510	18,847	-26.56	545	-40.76
中国第一铅笔方正有限公司	制造业	950	2,144	1,590	1,610	-71.32	47	-21.90

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

单位：万元 币种：人民币

三级子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业收入增减率%	利润总额	利润总额增减率%
上海老凤祥银楼有限公司	商业	3,000	135,468	55,665	2,241,362	0.83	39,136	-5.23
上海老凤祥首饰研究所有限公司	制造业	1,615	67,409	19,592	172,541	-10.90	9,974	21.56
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	制造业	1,500	59,435	12,282	464,602	-21.09	3,409	-49.43
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	制造业	3,500	55,965	22,562	111,391	0.60	15,051	7.44
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	制造业	3,000	55,227	9,684	24,085	7.59	3,112	-14.24
老凤祥珠宝（香港）有限公司	制造业	15,851	23,143	9,586	17,674	147.62	-6,377	-114.74

老凤祥河南首饰有限公司	商业	1,500	15,244	6,868	231,613	-0.28	3,923	12.00
上海老凤祥首饰银楼有限公司	商业	500	11,776	3,375	26,677	-23.69	1,440	-31.64
上海三星文教实业有限公司	制造业	500	10,525	-728	840	107.23	74	121.85
老凤祥(山东)首饰有限公司	商业	2,500	10,259	5,541	193,781	5.01	2,701	0.12
老凤祥首饰(武汉)有限公司	商业	300	9,982	426	15,725	-20.34	25	-32.04
中国第一铅笔泗洪木业有限公司	制造业	1,500	8,330	896	6,398	-2.93	220	30.03
上海老凤祥典当有限公司	典当业	5,000	8,023	6,201	3,835	-27.78	610	-6.73
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	制造业	3,000	7,974	6,610	12,627	28.96	4,141	47.05
中国第一铅笔泗洪有限公司	制造业	2,000	6,048	4,870	10,438	22.44	1,901	5.00
老凤祥珠宝美国有限公司	商业	3,075	5,952	-2,645	2,589	42.48	-2,253	-7.05
老凤祥(重庆)首饰有限公司	商业	2,500	5,572	3,284	30,839	-	1,049	-
上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司	制造业	1,790	5,140	4,762	2,702	18.46	404	-77.87

#### (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

##### 1、行业集中度逐渐提高

目前的珠宝市场主要由国际知名品牌、港资品牌、国内知名品牌以及众多新兴资本和各种中小电商、微商、个体从业者组成。由于普通的消费者对珠宝首饰的质量和价值难以鉴别，大多数消费者在购买珠宝首饰时，过多依靠对珠宝首饰品牌的知名度、美誉度和信任度来判断。因此，对于珠宝首饰企业来说，其资金实力越强、品牌的美誉度和忠诚度越高，就越能直接带动渠道的建设和产品销量的增加。可以预见，珠宝产业未来的发展模式必将会由数量型增长转向质量效益型增长，行业集中度也将会日益提高。

##### 2、“工匠精神”成为珠宝首饰行业大力倡导的精神特质



2016 年政府工作报告首提“工匠精神”，珠宝首饰行业最能体现“精益求精、注重细节、追求完美和细节”的工匠精神。

珠宝行业需要大力倡导和发扬“工匠精神”：只有态度转变，把“将就”变“讲究”；技术转变，把“制造”变“智造”；产品转变，把“产品”变“精品”，才能实现“工匠精神”的回归，也才能迎来行业的健康、持续的良性发展。

### 3、产品同质化、低层次价格战的现象理应扭转

珠宝首饰是一个强调工艺文化内涵的产业，是一个发现美、创造美、传播美的行业，是一个理应包含设计、工艺、文化、体验等高附加值的行业。但从目前整个行业来看，依然较多地存在产品同质化与大打价格战的现象。珠宝市场的产品同质化与低价恶性竞争，是一个不断被提及却又不断被忽视的问题，一年又一年的重复着。这种现象，不利于整个行业健康、理性地朝提升品牌、工艺、文化、创意和产品附加值的方向发展。在大力倡导精益求精的“工匠精神”和“增品种、提品质、创品牌”的市场大环境下，这一现象将被逐步扭转。

### 4、品牌维权打假、净化市场的任务繁重

珠宝首饰行业仿冒知名品牌、商标侵权等现象较为严重，随着品牌意识和权利意识的觉醒，一些珠宝品牌纷纷拿起行政、法律和舆论武器，对品牌侵权行为说不。目前，中国黄金珠宝首饰行业正从品类市场向品牌市场转变，品牌保护已成为每个企业特别是知名品牌的重要工作。但品牌维权的“长期性和艰巨性”不可低估。

### 5、个性化的消费需求催生新的文化消费态势

投资保值、婚庆刚需、配饰美化，珠宝新文化逐渐兴起，“千禧一代”渐成生产与消费的主力。新一代消费群体不同类型的多元化、个性化消费需求不断催生出不同的产品、服务和消费趋势；而同一类型的需求也会因地域、年龄、身份、场合的不同而再次细分。随着 80、90、00 后等一代新消费群体的加入，在个性化消费浪潮的推动下，体验营销、定制珠宝首饰成为一种时尚的选择，消费者的喜爱也更多地从传统的足金转变为设计更加精巧的 18K 金或镶钻 K 金类产品，非奢类、多用途、DIY、时装类首饰，非素金类产品消费的比例也将呈快速上升趋势。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以科学发展理念为基础，在总结了“十二五”规划完成的基础上，系统分析了“十三五”期间公司所处行业的现状及发展趋势，自身的优势及劣势等情况，作出综合判断，确立“坚持创新突破、促进结构调整、保持行业领先、实现规模和效益年均两位数增长”的总体战略目标，并以五大“聚焦”为实施纲领，分别在主业、市场、产品、管理、人才等五个方面有针对性的明确阐释具体的战略谋划和实施措施。“十三五”发展规划首次提出继续突出珠宝首饰核心主业，将老凤祥品牌打造成大中华地区黄金珠宝首饰第一品牌的目标。

## (三) 经营计划

适用 不适用

2017 年，“十三五”规划实施将进入关键之年。总体来看，中国经济调整与转型的逻辑不变，增速换挡、动能转换、结构优化的新常态特征更加明显；整个经济生态开始逐步向实体经济倾斜，一定程度上会加推制造业复苏进程；供给侧结构性改革提速、货币政策更趋稳健、需求水平回稳等有利因素，无疑为中期经济回暖加码。但也应该看到，国际政治、经济、金融市场的变数在增大，必然会加剧国际金价的波动，珠宝首饰业所面临的各种风险和挑战愈发不可低估，更不可掉以轻心。为此，我们一定要立足自身，站稳脚跟，保持定力，牢牢把握“稳中求进、进中提质”的总基调，全面推进老凤祥产业的结构性调整，要在确保市场占有率的基础上，紧紧围绕市场需求变化，以增加有效供给为目标，以提质增效为主攻方向，以体制机制创新为根本途径，进一步优化产业体系、生产体系、经营体系，提高产出效率、投资效率、资金效率，促进主业发展由满足量的需求，向追求高附加值，更加满足质的需求转变，给广大投资者一个稳定、可持续发展的良好预期。

2017 年公司董事会将重点做好以下六大方面工作：

一是以品牌为引领，坚持不懈地推进市场营销网络建设。2017 年要继续完善以品牌为纽带的特许经营制度，持续释放区域总代理和分公司营销模式的资源优势，做大市场蛋糕，稳定和提高自己的市场占有率。重点要做好市场布局，全年确保新增自营银楼 10-15 家，新增专卖店 100 家，

新增经销网点（专柜）50 家。同时优化总经销及下属经销商、专卖店三级管控模式，强化目标管理，落实门店动态监管，确保实现销售目标。

二是以香港为核心圈，加快海外市场布局，扩大产品在国际市场的影响力。2017 年公司要以扩销增利为突破口，积极调整海外市场布局，在总结沙田、上水等盈利网点经验基础上，加快香港市场新网点的开设，年内新增 4-6 家银楼，门店总数力争超过 10 家，逐步形成一定的规模效应，深度提升老凤祥品牌在香港市场的影响力。同时，以香港珠宝公司为基地，完善海外珠宝营销模式，充分发挥美国、加拿大珠宝公司海外采购的优势，实现国内国外两个市场互联互通、优势互补的良性循环。

三是坚持差异化竞争，进一步优化产品结构。2017 年要立足发展非金饰品，在确保老四类产品稳中有增的同时，努力提高新八类产品的销售占比。要结合产品开发主题，挖掘消费心理，融合时尚化、年轻化的设计元素，增强与市场需求的契合度，形成一批具有老凤祥品牌特色并不乏竞争力的产品系列，满足不同层面消费者的个性化需求。其中，要不遗余力地推进“迪士尼”产品销售，充分利用“迪士尼”元素，打造更丰富更吸引人的旅游纪念品，并开辟新的销售渠道，提高产品销量。

四是加快筹建专业化的珠宝镶嵌生产基地，进一步延伸产业链。东莞素金生产基地的成功运作，已经为公司积累了宝贵的投资经验。该基地不仅年产量已提前达标，形成 40 吨产能，正冲击 50 吨产能；而且盈利能力超出预期，仅三年不到时间已经收回全部项目投资。2017 年，公司要顺势而为，携手有实力的投资方，做好项目可行性论证，加快筹建珠宝镶嵌生产基地，既为公司珠宝镶嵌产品供应提供更好的平台，又为公司自主产品研发、生产，打造稳定的全产业链奠定扎实基础。预计项目全面建成后，将形成 80 万件以上的珠宝镶嵌产品量产能力，年销售水平超过 14000 万元。

五是推进信息化管理，提升管理能级。2017 年要深化多层次信息化管理体系建设，重点构建老凤祥门店业务管理系统，逐步实现与财务、人力资源、资产等管理领域的一体化应用，建立统一的数据平台，满足企业数据处理的动态性和准确性要求，提高公司整体管理效率。

六是加强投资者关系管理，保障中小股东合法权益。2017 年要牢固树立公众公司意识，切实保护投资者合法权益。以增强投资者获得感为出发点，着力提高信息披露质量，不踩“迟报、瞒报、错报”的监管红线。充分保障中小股东参与决策权，在董事会、监事会换届选举中，严格落实网络投票和累积投票的制度安排。利用上交所 e 互动平台、现场股东大会、投资者集体接待日，电话咨询和公司现场接待等渠道，加强与投资者的深度沟通，在保证信息披露公平性的前提下，全面及时地答复投资者关心的问题。

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

#### （四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、宏观环境及政策对行业的影响

2017 年，世界经济不稳定不确定因素明显增加。一方面，全球经济复苏仍然乏力，增长动力不足，经济全球化遇到波折，保护主义抬头，贸易和投资低迷，全球性挑战将加剧世界经济不确定性。另一方面，新一轮科技和产业革命正孕育兴起，国际分工体系加速演变，全球价值链深度重塑，这些都给经济全球化赋予了新的内涵。目前，我国发展仍处在爬坡过坎的关键阶段，经济运行存在不少突出矛盾和问题。作为兼具物质、金融、文化等多种属性的珠宝首饰市场，在未来一段时间内，受制于国内外宏观环境，其发展不会是一帆风顺、毫无波折的，而是会呈现一种螺旋式上升的态势。

##### 2、金价与汇率波动风险

尽管已经提高了非素金类产品销售的比例，但公司销售占比最大的仍然是黄金首饰。2016 年的金价走出了一个人人皆知的倒 V 字行情，2017 年经济贸易和金融风险更处于易发期，黄金和汇率的走势，仍然存在较大的不确定性。作为一个已有近 3000 家网点并正在向国际市场拓展的公司，金价和汇率波动的风险给企业的发展带来更多的不确定性和风险。

##### 3、市场低迷与产能过剩的风险

面临加息预期和流动性收紧、房地产调控的大环境，中国经济增速出现了持续放缓的趋势，并且可能存在改革低于预期、经济二次探底带来的系统风险。同时，产品同质化、行业创新乏力、产能过剩的阴影凸显、假冒侵权和价格战的加剧，外围资金的不断进入与搅局，各种新型销售模式与互联网+的融合，促使黄金珠宝行业转型、重组、并购不断出现，实体店的零售业态面临严峻挑战，市场仍然处在一个“剩者为王”的冬季，行业进入深度调整的煎熬之中，2017 年的黄金珠宝市场继续面临市场低迷和激烈竞争的双重考验。

#### 4、存货管理风险

珠宝行业的存货主要为黄金、铂金、白银、钻石、翡翠等原材料，以及镶嵌首饰、贵金属首饰等库存商品。黄金原材料及库存商品随着国际金价的波动，将带来存货管理上的风险。

**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

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

根据 2016 年盈利状况，公司将每股派发人民币 1.00 元现金红利，现金分红的数额占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 49.47%；本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需股东大会审议批准。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股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	10.00	0	523,117,764.00	1,057,486,582.70	49.47
2015 年	0	9.60	0	502,193,053.44	1,117,351,693.38	44.94
2014 年	0	9.00	0	470,805,987.60	939,899,401.66	50.09

公司 2016 年度利润分配或资本公积金转增股本预案：

1、拟以 2016 年 12 月 31 日总股本 523117764 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 10.00 元(含税)，总金额为 523117764.00 元 (B 股红利按 2016 年度股东大会决议日下一工作日中国人民银行公布的美分兑换人民币中间价折算)。派发后公司未分配利润余额为 322182272.86 元，结转下一年度。

2、2016 年度不进行资本公积金转增股本。

3、公司独立董事陶华祖、郑卫茂对 2016 年度利润分配预案发表如下独立意见：公司 2016 年度利润分配预案的决策程序、利润分配的形式和比例符合有关法律法规和《公司章程》的规定；公司 2016 年度利润分配预案充分考虑了公司盈利情况、现金流状态及资金需求等各种因素，不存在损害中小股东利益的情形，符合公司经营现状，有利于公司的持续、稳定、健康发展；同意 2016 年度利润分配预案，并同意将该议案提交股东大会审议。

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

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	解决土地等产权瑕疵	黄浦区国资委	黄浦区国资委关于 2010 年重大资产重组（以下简称“本次交易”）交易所涉权属瑕疵和特殊类型房地产的承诺：黄浦区国资委对本次交易标的资产所涉的权属瑕疵、特	黄浦区国资委作了未设置期限的兜底承诺	否	是	不适用	不适用

			<p>殊类型的房地产作出相关承诺,包括对 1 处权属存在瑕疵的房地产(北京西路 311 号)及三类特殊类型的房地产(划拨用地江川东路 783 号,空转用地漕溪路 260 号、广东路 434 号底层前间、广东路 438 号底层前间、福佑路 239 号 102、105、402 及 4 楼屋顶、上南路 3300 号、侯家路 26 号、漕溪路 258 弄 26 号,承租公有非居住用房南京东路 432-438 号底前</p>					
--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

			<p>部房屋、金陵东路 327 号底层房屋、南京东路 353 号底层、第三层、第八层部分房屋、番禺路 801 弄 13 号 102-104 底层房屋、豫园老路 14 号底层、二层阁楼房屋、南京东路 432-438 号房屋、江西中路 105 号房屋、河南中路 279 号底部房屋)未设置承诺期限,无限期地保证该等房地产在未能保持现状而给本公司带来损失时履行现金补偿义务。同时,黄浦区国资委作了未设</p>					
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

			置期限的兜底承诺,无限期地保证因本次交易标的资产所涉的权属瑕疵、特殊类型房地产而给本公司带来的一切损失履行现金补偿义务。					
--	--	--	--------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

(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

二、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

(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:元 币种:人民币  
现聘任

--	--

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	180
境内会计师事务所审计年限	25

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 三、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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 四、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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0.00							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						315,712.75							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						315,712.75							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						315,712.75							
担保总额占公司净资产的比例（%）						62.38							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						285,320.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						62,641.18							

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	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:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	500,000,000.00	2016-01-04	2016-01-11	浮动收益	500,000,000.00	290,700.72	是		否	否	
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	300,000,000.00	2016-02-02	2016-02-18	浮动收益	300,000,000.00	369,153.75	是		否	否	
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	300,000,000.00	2016-10-10	2016-10-18	浮动收益	300,000,000.00	156,768.40	是		否	否	

限公司											
合计	/	1,100,000,000.00	/	/	/	1,100,000,000.00	816,622.87	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0.00					
委托理财的情况说明						2015年7月29日和2016年4月26日，老凤祥股份有限公司（以下简称“公司”）召开的第八届董事会第七、十次会议分别审议通过了《关于控股子公司上海老凤祥有限公司（以下简称“老凤祥有限”）使用短暂闲置的自有资金开展委托理财业务的议案》；2015年8月27日和2016年6月27日，公司2015年第一次临时股东大会和2016年度股东大会分别批准了这一议案，同意老凤祥有限分别与中国工商银行上海市华山路支行和工银瑞信基金管理有限公司签订《中国工商银行“财智快线”业务服务协议》和《工银瑞信基金管理有限公司高端客户服务内容备忘录》，老凤祥有限使用短暂闲置的自有资金，在确保生产经营需要和资金安全的前提下申购工银瑞信货币市场基金，最高限额不超过人民币12亿元。					

## 2、委托贷款情况

适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

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

### (五) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	38.70
2. 物资折款	14.50
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	71

二、分项投入	
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	15.70
2.2 职业技能培训人数（人/次）	11
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1
4.2 资助贫困学生人数（人）	20
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	14.50
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	20
7. 兜底保障	
其中：7.3 帮助贫困残疾人投入金额	2
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	40

#### （六）社会责任工作情况

适用  不适用

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

本报告期公司不披露社会责任报告。

#### （七）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

公司下属全资子公司上海中铅月浦制笔零件有限公司（以下简称“月浦零件公司”）作为中铅有限铅笔铝箍配套生产企业，由于涉及铝箍氧化生产加工，是上海市宝山区环保局重点监管单位。由于月浦零件公司的经营正处于微利状态，加上环保处理设备老化，为落实监管部门环保要求，并考虑到自身整体产业结构调整需要，月浦零件公司2016年12月作出了停产决定，且于年底前平稳完成了职工的分流安置。2017年起中铅有限铅笔铝箍由自主生产改为对外采购。

#### （八）其他说明

适用  不适用

### 十八、可转换公司债券情况

#### （一）转债发行情况

适用  不适用

#### （二）报告期转债持有人及担保人情况

适用  不适用

#### （三）报告期转债变动情况

适用  不适用

报告期转债累计转股情况

适用  不适用

#### （四）转股价格历次调整情况

适用  不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	43,205
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	36,972
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	质押或冻结 情况	股东 性质

				售条件股份数量	股份状态	数量	
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	0	220,171,793	42.09	0	无	0	国家
Golden China Master Fund	0	15,593,813	2.98	0	未知		未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	-1,829,257	10,987,017	2.10	0	未知		未知
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	-500,000	10,121,529	1.93	0	未知		未知
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	478,615	9,414,219	1.80	0	未知		未知
中国平安人寿保险股份有限公司—东证资管—平安人寿委托投资1号定向资产管理计划	369,497	8,974,483	1.72	0	未知		未知
东方证券股份有限公司	1,223,881	7,207,532	1.38	0	未知		未知
招商证券香港有限公司	-4,194,761	5,920,281	1.13	0	未知		未知
NORGES BANK	527,560	3,669,541	0.70	0	未知		未知
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	312,208	3,104,906	0.59	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	220,171,793	人民币普通股	220,171,793				
Golden China Master Fund	15,593,813	境内上市外资股	15,593,813				
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	10,987,017	境内上市外资股	10,987,017				
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	10,121,529	境内上市外资股	10,121,529				
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	9,414,219	境内上市外资股	9,414,219				
中国平安人寿保险股份有限公司—东证资管—平安人寿委托投资1号定向资产管理计划	8,974,483	人民币普通股	8,974,483				
东方证券股份有限公司	7,207,532	人民币普通股	7,207,532				
招商证券香港有限公司	5,920,281	境内上市外资股	5,920,281				
NORGES BANK	3,669,541	境内上市外资股	3,669,541				
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	3,104,906	境内上市外资股	3,104,906				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中，上海市黄浦区国有资产监督管理委员会与其他9名股东无关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除 Golden China Master Fund 与 GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND 为一致行动关系外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

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

**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

**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

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

### 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
石力华	董事、董事长	男	60	2014年6月16日	2017年6月15日	10,783	10,783	0		93.8100	否
杨奕	董事、副董事长	男	44	2016年6月27日	2017年6月15日	0	0	0		20.0000	否
黄骅	董事兼总经理、财务总监	男	47	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		100.8211	否
李刚昶	董事兼副总经理	男	58	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		143.9378	否
陶华祖	独立董事	男	64	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		6.0000	否
郑卫茂	独立董事	男	53	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		6.0000	否
祖建平	监事、监事长	男	58	2016年6月27日	2017年6月15日	0	0	0		0.0000	是
史亮	监事、副监事长	男	55	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		95.2846	否
朱巍	监事	男	45	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		23.6049	否
陈伟鸣	职工监事	男	58	2014年6月16日	2017年6月15日	0	0	0		26.7320	否

2016 年年度报告

曹东明	职工监事	男	50	2014 年 6 月 16 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		30.9770	否
王永忠	副总经理	男	45	2014 年 6 月 16 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		95.1821	否
李军	副总经理	女	47	2016 年 4 月 26 日	2017 年 6 月 15 日	8,580	8,580	0		110.4031	否
辛志宏	市场总监	男	62	2014 年 6 月 16 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		143.9378	否
张心一	总工艺师	男	58	2015 年 4 月 24 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		140.9378	否
周富良	董事会秘书兼董事会办公室主任	男	57	2014 年 6 月 16 日	2017 年 6 月 15 日	0	0	0		54.7870	否
臧蕙玲	原董事、副董事长	女	53	2014 年 6 月 16 日	2016 年 4 月 22 日	0	0	0		86.9500	否
汤意平	原董事、副董事长兼总经理	男	60	2014 年 6 月 16 日	2016 年 4 月 7 日	0	0	0		71.3100	否
王伟民	原监事、监事长	男	61	2014 年 6 月 16 日	2016 年 5 月 19 日	0	0	0		0.00	是
合计	/	/	/	/	/	19,363	19,363	0	/	1,250.6752	/

姓名	主要工作经历
石力华	曾任公司副董事长兼总经理。2014 年 6 月 16 日起任公司董事长。现兼任老凤祥有限董事长。
杨奕	曾任卢湾区人民法院经济庭书记员、助理审判员、政治处副主任；卢湾区委组织部秘书科副科长、科长和办公室主任、区委组织部企业干部科科长、区府研究室副主任、区府办公室副主任和研究室主任；黄浦区旅游局党组书记、纪检组组长和副局长、区府党组成员和办公室主任。2016 年 6 月 27 日起补选为公司董事并任公司副董事长。现兼任老凤祥有限副董事长。
黄骅	最近 5 年一直担任公司董事、财务总监。2016 年 4 月 26 日起任公司总经理。现兼任老凤祥有限董事、总经理。
李刚昶	2010 年 10 月 11 日起任公司副总经理。2016 年 6 月 27 日起补选为公司董事。现兼任老凤祥有限董事、副总经理；工美有限董事长、总经理。

陶华祖	2014年6月16日起任公司独立董事。现被聘任为中国国际经济贸易仲裁委员会、上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）、上海仲裁委员会仲裁员。
郑卫茂	2014年6月16日起任公司独立董事。现任上海海事大学经济管理学院讲师。
祖建平	自2008年5月起，曾任黄浦区卫生局党工委副书记、纪工委书记（正处级）；区档案局局长；黄浦区小东门社区（街道）党工委书记、人大代表联络室主任；小东门街道党工委书记、人大代表联络室主任、人大工委主任。2016年6月27日起补选为公司监事并任公司监事长。
史亮	2010年10月27日起任公司监事。2011年6月7日起任公司副监事长。现兼任老凤祥有限监事长、工美有限副董事长。
朱巍	2011年6月7日起任公司监事。现任中铅有限财务部副部长。
陈伟鸣	2014年6月16日起任公司职工监事。现任工美有限监事长兼综合办公室主任。
曹东明	2011年6月7日起任公司职工监事。现任公司审计监察部部长；老凤祥有限监事；工美有限监事。
王永忠	最近5年一直担任公司副总经理。现兼任中铅有限执行董事、总经理；全资子公司上海中铅文具有限公司执行董事；控股子公司上海古雷马化轻有限公司董事长。
李军	曾任中铅有限国贸部经理助理和副经理、公司总经理助理兼国贸部部长。2016年4月26日起任公司副总经理。现兼任老凤祥有限董事、副总经理；工美有限董事、副总经理兼进出口部经理；孙公司老凤祥珠宝（香港）有限公司副总经理。
辛志宏	曾任公司副总经理。2014年6月16日起任公司市场总监。最近5年一直担任老凤祥有限董事、常务副总经理。
张心一	2015年4月24日起任公司总工艺师。现分别兼任公司技术创意管理中心主任；老凤祥有限副总经理、总工艺师；工美有限董事、副总经理。
周富良	最近5年一直担任公司董事会秘书。现兼任公司董事会办公室主任。

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
祖建平	黄浦区政府小东门街道	正处级干部	--	--

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

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

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司内部薪酬制度，按本人职务确定，并结合其年终经营目标达标情况，经董事会核准后发放。独立董事报酬执行股东大会决议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位和考核目标完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	12,506,752.00 元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	12,506,752.00 元

### 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
臧蕙玲	董事、副董事长	离任	辞职
汤意平	董事、副董事长兼总经理	离任	辞职
王伟民	监事、监事长	离任	辞职
杨奕	董事、副董事长	选举	补选
黄骅	总经理	聘任	增补
祖建平	监事长	选举	补选
李刚昶	董事	选举	补选
李军	副总经理	聘任	新增

### 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	24
主要子公司在职员工的数量	2,525
在职员工的数量合计	2,549
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	620
销售人员	1,274
技术人员	134
财务人员	84
行政人员	437
合计	2,549
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及本科	441
大专	616
中专及高中	1,217
合计	2,274

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

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

### (三) 培训计划

适用  不适用

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

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	1,862,049 小时
劳务外包支付的报酬总额	50,536,029.30 元

## 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

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的运行规范、有效，维护了投资者和公司的利益。公司的治理状况基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
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 年年度股东大会	2016 年 6 月 27 日	决议登载于上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 临 2016-012 公告	2016 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 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
石力华	否	5	5	0	0	0	否	1
杨奕	否	4	4	0	0	0	否	0
黄骅	否	5	5	0	0	0	否	1
李刚昶	否	4	4	0	0	0	否	0
陶华祖	是	5	5	0	0	0	否	1
郑卫茂	是	5	5	0	0	0	否	1
臧蕙玲	否	1	1	0	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	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内公司董事会下设专门委员会充分履行了职责。其中，审计委员会对年报编制工作进行了全程监督、对半年度报告和季度报告进行了预审，提名委员会对补选董事和增补高管事项进行了预审，薪酬与考核委员会对公司高管薪酬发放进行了预审，战略委员会对公司投资项目、委托理财事项、全资子公司和孙公司歇业清算事项、下属子公司股权转让事项进行了预审。

#### 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

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

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制评价报告于 2017 年 4 月 28 日刊登在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的众华会计师事务所对公司 2016 年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

内部控制审计报告于 2017 年 4 月 28 日刊登在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>) 上。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 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

众会字(2017)第 1917 号

老凤祥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的老凤祥股份有限公司(以下简称老凤祥股份)财务报表，包括 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、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对合并及公司财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，老凤祥股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了老凤祥股份 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合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

李文祥

中国注册会计师

凌晓静

中国，上海

二〇一七年四月二十六日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016 年 12 月 31 日

编制单位：老凤祥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,843,838,867.80	4,728,123,356.75
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		97,946,184.91	111,593,522.27
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		462,644,114.32	456,271,721.95
预付款项		51,726,370.75	58,487,486.22
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		55,659,553.77	54,932,478.74
买入返售金融资产			
存货		7,405,653,316.99	4,914,241,649.73
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		3,166,074.54	5,046,479.65
流动资产合计		12,920,634,483.08	10,328,696,695.31
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		214,807,729.55	278,967,767.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			316,468.24
投资性房地产		276,082,269.56	289,011,906.80
固定资产		393,495,453.14	408,648,429.80
在建工程		4,220,474.41	2,761,669.42
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		103,746,020.15	107,719,665.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		75,612,401.99	94,388,882.89
递延所得税资产		67,533,129.62	49,606,496.17
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,135,497,478.42	1,231,421,286.58
资产总计		14,056,131,961.50	11,560,117,981.89
<b>流动负债:</b>			
短期借款		4,810,887,728.32	2,833,305,129.76
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		1,512,317,113.30	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		504,782,793.59	1,830,085,131.15
预收款项		634,627,721.51	778,285,112.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,141,066.87	2,901,044.81
应交税费		222,680,818.83	319,611,159.53
应付利息		16,292,269.78	21,390,677.03
应付股利		21,480.16	21,480.16
其他应付款		199,389,834.57	190,987,046.40
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		7,905,140,826.93	5,976,586,781.58
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			361,972.98
预计负债			
递延收益		43,370,091.04	45,921,272.80
递延所得税负债		83,713,832.41	110,602,711.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		127,083,923.45	156,885,957.74
负债合计		8,032,224,750.38	6,133,472,739.32
<b>所有者权益</b>			
股本		523,117,764.00	523,117,764.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		511,181,760.31	510,375,784.75

减：库存股			
其他综合收益		142,948,150.61	180,016,648.22
专项储备			
盈余公积		335,262,880.82	335,262,880.82
一般风险准备			
未分配利润		3,548,920,897.15	2,993,627,367.89
归属于母公司所有者权益合计		5,061,431,452.89	4,542,400,445.68
少数股东权益		962,475,758.23	884,244,796.89
所有者权益合计		6,023,907,211.12	5,426,645,242.57
负债和所有者权益总计		14,056,131,961.50	11,560,117,981.89

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：老凤祥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		929,168,425.89	587,689,656.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		23,171,752.48	20,751,577.60
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		6,092,272.10	7,191,500.00
预付款项		89,667.47	68,453.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款		243,987,763.45	272,368,771.76
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,202,509,881.39	888,069,959.02
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		217,088,901.45	278,791,376.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,060,753,870.24	1,066,921,556.60
投资性房地产		135,172,054.06	140,481,471.10
固定资产		14,789,797.37	15,941,030.42
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		78,871.08	214,078.62
递延所得税资产		6,449,683.45	5,927,297.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,434,333,177.65	1,508,276,810.62
资产总计		2,636,843,059.04	2,396,346,769.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,191,116.31	1,191,116.31
预收款项		1,001,752.72	964,851.71
应付职工薪酬			
应交税费		10,030,766.15	5,899,622.19
应付利息			
应付股利		21,480.16	21,480.16
其他应付款		10,887,015.63	10,589,872.23
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		23,132,130.97	18,666,942.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		45,135,426.25	58,175,144.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,135,426.25	58,175,144.26
负债合计		68,267,557.22	76,842,086.86
<b>所有者权益：</b>			
股本		523,117,764.00	523,117,764.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		778,457,847.28	778,457,847.28
减：库存股			
其他综合收益		135,406,278.76	172,466,889.26
专项储备			
盈余公积		286,293,574.92	286,293,574.92

未分配利润		845,300,036.86	559,168,607.32
所有者权益合计		2,568,575,501.82	2,319,504,682.78
负债和所有者权益总计		2,636,843,059.04	2,396,346,769.64

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 合并利润表

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		34,963,775,085.10	35,712,372,882.39
其中：营业收入		34,963,775,085.10	35,712,372,882.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,267,323,125.52	34,095,732,487.13
其中：营业成本		31,834,125,174.74	32,717,537,599.56
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		181,093,974.67	215,463,473.16
销售费用		659,197,069.67	551,835,270.47
管理费用		442,676,019.08	443,712,629.50
财务费用		152,787,009.20	156,863,270.72
资产减值损失		-2,556,121.84	10,320,243.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-19,755,354.18	11,055,427.97
投资收益（损失以“-”号填列）		37,943,244.95	38,958,839.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,261.15	8,002.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,714,639,850.35	1,666,654,662.39
加：营业外收入		111,065,488.02	242,559,251.61
其中：非流动资产处置利得		177,809.97	11,031,455.12
减：营业外支出		3,921,390.66	8,027,167.31
其中：非流动资产处置损失		647,117.03	351,232.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,821,783,947.71	1,901,186,746.69
减：所得税费用		456,381,102.85	479,548,114.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,365,402,844.86	1,421,638,632.50
归属于母公司所有者的净利润		1,057,486,582.70	1,117,351,693.38
少数股东损益		307,916,262.16	304,286,939.12
六、其他综合收益的税后净额		-34,223,958.59	-41,102,353.34

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-37,068,497.61	-45,499,677.91
(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		-37,068,497.61	-45,499,677.91
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		-38,465,203.35	-48,955,304.46
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		1,396,705.74	3,455,626.55
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,844,539.02	4,397,324.57
七、综合收益总额		1,331,178,886.27	1,380,536,279.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,020,418,085.09	1,071,852,015.47
归属于少数股东的综合收益总额		310,760,801.18	308,684,263.69
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		2.0215	2.1359
(二)稀释每股收益(元/股)		2.0215	2.1359

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

母公司利润表  
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		26,381,910.24	23,114,778.99
减：营业成本		6,592,795.34	6,688,690.84
税金及附加		3,890,937.24	4,215,770.11
销售费用			
管理费用		16,690,063.72	16,278,679.25
财务费用		-7,182,566.41	1,265,962.27
资产减值损失		-1,551,591.38	36,600.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-6,385,860.57	-2,736,402.50
投资收益（损失以“-”号填列）		790,960,729.10	570,882,219.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		792,517,140.26	562,774,893.93
加：营业外收入		92,626.10	343,660.80
其中：非流动资产处置利得		7,525.60	

减：营业外支出		230,089.60	1,940,922.40
其中：非流动资产处置损失			10,922.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		792,379,676.76	561,177,632.33
减：所得税费用		4,055,193.78	6,221,881.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		788,324,482.98	554,955,751.05
五、其他综合收益的税后净额		-37,060,610.50	-49,618,592.64
（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		-37,060,610.50	-49,618,592.64
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		-37,060,610.50	-49,618,592.64
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		751,263,872.48	505,337,158.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 合并现金流量表

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		44,431,636,787.16	44,578,687,766.01
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		59,828,959.00	64,546,945.97
收到其他与经营活动有关的现金		251,256,293.74	243,427,128.89
经营活动现金流入小计		44,742,722,039.90	44,886,661,840.87
购买商品、接受劳务支付的现金		43,475,740,801.70	41,807,733,162.40
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		692,789,481.17	621,943,324.58
支付的各项税费		1,041,806,792.05	1,033,090,367.72
支付其他与经营活动有关的现金		510,974,231.89	467,165,086.76
经营活动现金流出小计		45,721,311,306.81	43,929,931,941.46
经营活动产生的现金流量净额		-978,589,266.91	956,729,899.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,124,635,886.92	628,150,225.77
取得投资收益收到的现金		45,566,552.41	39,104,131.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,211,831.11	30,578,124.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,171,414,270.44	697,832,481.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,639,279.23	62,937,776.09
投资支付的现金		1,125,822,752.31	655,590,687.86
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		-475,771.61	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,167,986,259.93	718,528,463.95
投资活动产生的现金流量净额		3,428,010.51	-20,695,982.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,250,000.00	73,521,985.46
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,250,000.00	73,521,985.46
取得借款收到的现金		6,436,165,793.85	4,523,796,196.47
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		6,448,415,793.85	4,597,318,181.93
偿还债务支付的现金		4,458,583,195.29	4,629,799,388.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		900,633,375.42	811,369,179.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		233,683,037.01	167,161,018.37
支付其他与筹资活动有关的现金			356,592.92
筹资活动现金流出小计		5,359,216,570.71	5,441,525,159.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,089,199,223.14	-844,206,978.06

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,677,544.31	4,049,108.83
五、现金及现金等价物净增加额		115,715,511.05	95,876,047.78
加：期初现金及现金等价物余额		4,728,123,356.75	4,632,247,308.97
六、期末现金及现金等价物余额		4,843,838,867.80	4,728,123,356.75

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 母公司现金流量表

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			
收到的税费返还		28,259.00	
收到其他与经营活动有关的现金		107,686,488.60	70,249,716.84
经营活动现金流入小计		107,714,747.60	70,249,716.84
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		52,487,770.65	50,690,682.28
支付的各项税费		5,869,338.54	7,713,115.03
支付其他与经营活动有关的现金		5,134,392.41	12,569,753.00
经营活动现金流出小计		63,491,501.60	70,973,550.31
经营活动产生的现金流量净额		44,223,246.00	-723,833.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,288,327.76	16,663,572.74
取得投资收益收到的现金		790,127,221.93	570,882,219.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,100.00	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,000,939.12	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		809,432,588.81	587,559,792.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,698.71	455,508.26
投资支付的现金		8,806,035.45	18,006,852.84
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		8,951,734.16	18,462,361.10
投资活动产生的现金流量净额		800,480,854.65	569,097,431.55
<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		503,401,146.01	479,114,365.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		503,401,146.01	479,114,365.73
筹资活动产生的现金流量净额		-503,401,146.01	-479,114,365.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		175,815.01	94,906.01
五、现金及现金等价物净增加额		341,478,769.65	89,354,138.36
加：期初现金及现金等价物余额		587,689,656.24	498,335,517.88
六、期末现金及现金等价物余额		929,168,425.89	587,689,656.24

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	523,117,764.00				510,375,784.75		180,016,648.22		335,262,880.82		2,993,627,367.89	884,244,796.89	5,426,645,242.57
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	523,117,764.00				510,375,784.75		180,016,648.22		335,262,880.82		2,993,627,367.89	884,244,796.89	5,426,645,242.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					805,975.56		-37,068,497.61				555,293,529.26	78,230,961.34	597,261,968.55
(一) 综合收益总额							-37,068,497.61				1,057,486,582.70	310,760,801.18	1,331,178,886.27
(二) 所有者投入和减少资本					805,975.56							12,250,000.00	13,055,975.56
1. 股东投入的普通股												12,250,000.00	12,250,000.00
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					805,975.56								805,975.56
(三) 利润分配											-502,19	-244,779,	-746,972,

2016 年年度报告

											3,053.44	839.84	893.28
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-502,193,053.44	-244,779,839.84	-746,972,893.28
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	523,117,764.00				511,181,760.31		142,948,150.61		335,262,880.82		3,548,920,897.15	962,475,758.23	6,023,907,211.12

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	523,117,764.00				515,065,408.76		225,516,326.13		279,767,305.71		2,402,577,237.22	683,340,286.74	4,629,384,328.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

2016 年年度报告

其他													
二、本年期初余额	523,117,764.00				515,065,408.76		225,516,326.13		279,767,305.71		2,402,577,237.22	683,340,286.74	4,629,384,328.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-4,689,624.01		-45,499,677.91		55,495,575.11		591,050,130.67	200,904,510.15	797,260,914.01
(一)综合收益总额							-45,499,677.91				1,117,351,693.38	308,684,263.69	1,380,536,279.16
(二)所有者投入和减少资本					-4,689,624.01							66,586,376.55	61,896,752.54
1. 股东投入的普通股												66,586,376.55	66,586,376.55
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-4,689,624.01								-4,689,624.01
(三)利润分配								55,495,575.11		-526,301,562.71		-174,366,130.09	-645,172,117.69
1. 提取盈余公积								55,495,575.11		-55,495,575.11			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-470,805,987.60		-174,366,130.09	-645,172,117.69
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	523,117,764.00				510,375,784.75		180,016,648.22		335,262,880.82		2,993,627,367.89	884,244,796.89	5,426,645,242.57

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

母公司所有者权益变动表  
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	523,117,764.00				778,457,847.28		172,466,889.26		286,293,574.92	559,168,607.32	2,319,504,682.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,117,764.00				778,457,847.28		172,466,889.26		286,293,574.92	559,168,607.32	2,319,504,682.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-37,060,610.50			286,131,429.54	249,070,819.04
（一）综合收益总额							-37,060,610.50			788,324,482.98	751,263,872.48
（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											

2016 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-502,193,053.44	-502,193,053.44	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-502,193,053.44	-502,193,053.44	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	523,117,764.00				778,457,847.28		135,406,278.76		286,293,574.92	845,300,036.86	2,568,575,501.82

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	523,117,764.00				778,457,847.28		222,085,481.90		230,797,999.81	530,514,418.98	2,284,973,511.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,117,764.00				778,457,847.28		222,085,481.90		230,797,999.81	530,514,418.98	2,284,973,511.97
三、本期增减变动金额(减)							-49,618,		55,495,5	28,654,1	34,531,17



2016 年年度报告

少以“-”号填列)							592.64		75.11	88.34	0.81
(一) 综合收益总额							-49,618,592.64			554,955,751.05	505,337,158.41
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									55,495,575.11	-526,301,562.71	-470,805,987.60
1. 提取盈余公积									55,495,575.11	-55,495,575.11	
2. 对所有者(或股东)的分配										-470,805,987.60	-470,805,987.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	523,117,764.00				778,457,847.28		172,466,889.26		286,293,574.92	559,168,607.32	2,319,504,682.78

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

老凤祥股份有限公司(以下简称“本公司”)原名中国第一铅笔股份有限公司,为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年经上海市人民政府经济委员会沪经企(1992)277 号文和上海市外国投资工作委员会沪外资委批字(92)第 493 号文批准设立。2009 年 7 月 30 日更名为老凤祥股份有限公司,取得由上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 9131000060720072X4 号《营业执照》。

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

本财务报告的批准报出日:2017 年 4 月 26 日。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

1. 本公司报表期末即 2016 年 12 月 31 日纳入合并范围子公司及孙公司共 60 户,具体披露内容详见附注。
2. 本公司本年度合并范围与上年度相比,注销关闭 2 户二级子公司,新增 1 户三级子公司,具体披露内容详见附注。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

## 4. 记账本位币

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

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下的企业合并

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

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

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

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

### 3. 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

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

### 2. 控制的依据

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

### 3. 决策者和代理人

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

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

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

### 4. 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

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

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

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

## 5. 合并程序

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

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

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

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

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

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

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

## 6. 特殊交易会计处理

### (1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 2. 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 应收款项

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

#### (3) 可供出售金融资产

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

#### (4) 持有至到期投资

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

### 3. 金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

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

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### 5. 金融负债的分类

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

#### 6. 金融负债的计量

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

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



## 7. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 8. 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

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

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额达到或超过应收款项账面余额的 15%且单项金额在 1,000 万以上的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面

	价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备
--	-----------------------

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**√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）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

 适用  不适用**(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**12. 存货**√适用  不适用**1. 存货的类别**

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

**2. 发出存货的计价方法**

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

**3. 确定不同类别存货可变现净值的依据**

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 4. 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 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

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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

#### 2. 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法后续计量

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

#### (2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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

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

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

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

#### (4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

(5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

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

(6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (2). 折旧方法

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	直线法	5-50年	5%-10%	1.9%至19%
机器设备	直线法	3-22年	2%-15%	4.32%至31.67%
运输工具	直线法	4-15年	4%-10%	6.33%至23.75%
办公设备	直线法	2-20年	4%-10%	4.75%至47.5%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**17. 在建工程**

适用 不适用

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

**18. 借款费用**

适用 不适用

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

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

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

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

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

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

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

**23. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

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

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	按预计受益期间分期平均摊销	3-10 年
租金	按照租赁期限平均摊销	5-20 年
其他	按预计受益期间分期平均摊销	2-5 年

**24. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

### 1. 设定提存计划

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

### 2. 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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

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

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。



**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

- 1) 服务成本。
  - 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
  - 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

**25. 预计负债**

√适用 □不适用

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

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

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

**26. 股份支付**

√适用 □不适用

**1. 股份支付的种类**

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

**2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

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

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

### 1. 销售商品

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

### 2. 提供劳务

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

### 3. 让渡资产使用权

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用  不适用

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

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**√适用  不适用

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

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

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

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**√适用  不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**√适用  不适用

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

**32. 其他重要的会计政策和会计估计** 适用  不适用**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更** 适用  不适用**(2)、重要会计估计变更** 适用  不适用**34. 其他** 适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海中铅制笔零件有限公司	20%
上海益凯物业有限公司	20%
老凤祥珠宝(香港)有限公司	16.5%
上海钻交所龙华加工区有限公司	20%
老凤祥珠宝美国有限公司	15%
老凤祥珠宝加拿大有限公司	26%
诸暨老凤祥银楼有限公司	20%
余姚老凤祥银楼有限公司	20%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据“财税[2015]34号”文，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据“财税[2015]99”号文，自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司上海中铅制笔零件有限公司、上海益凯物业有限公司、本公司下属三级子公司上海钻交所龙华加工区有限公司、本公司下属四级子公司诸暨老凤祥银楼有限公司、余姚老凤祥银楼有限公司执行上述税率。

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

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

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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,578,513.08	3,269,947.46
银行存款	4,623,541,246.44	4,534,140,039.12
其他货币资金	215,719,108.28	190,713,370.17
合计	4,843,838,867.80	4,728,123,356.75
其中：存放在境外的款项总额	43,776,432.97	84,268,032.02

其他说明

用于担保的资产

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行存款	-	-
其他货币资金	1,450,000.00	2,750,000.00
	1,450,000.00	2,750,000.00

于 2016 年 12 月 31 日，本公司以 145 万元的定期存单质押给银行作为对老凤祥珠宝美国有限公司出具保函的保证金，担保金额最高为 206 万美元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	97,946,184.91	111,593,522.27
其中：债务工具投资		
权益工具投资	93,374,321.17	106,782,453.38
衍生金融资产		
其他	4,571,863.74	4,811,068.89
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	97,946,184.91	111,593,522.27

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	498,944,877.38	93.93	36,300,763.06	7.28	462,644,114.32	495,713,325.95	93.90	39,441,604.00	7.96	456,271,721.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	32,229,092.83	6.07	32,229,092.83	100.00		32,229,092.83	6.10	32,229,092.83	100.00	
合计	531,173,970.21	/	68,529,855.89	/	462,644,114.32	527,942,418.78	/	71,670,696.83	/	456,271,721.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	478,528,133.65	23,926,406.67	5.00%
1 年以内小计	478,528,133.65	23,926,406.67	5.00%
1 至 2 年	6,054,657.83	605,465.79	10.00%
2 至 3 年	5,186,390.64	2,593,195.34	50.00%
3 年以上	9,175,695.26	9,175,695.26	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	498,944,877.38	36,300,763.06	-

确定该组合依据的说明:

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	2016 年 12 月 31 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海中华铅笔联销公司	22,229,092.83	22,229,092.83	100.00%	无法收回
上海中璞企业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	32,229,092.83	32,229,092.83		

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

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

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,140,840.94 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

单位名称	期末余额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备 期末余额
安徽域祥商业运营管理有限公司	57,982,227.54	10.92%	2,899,111.38
上海中华铅笔联销公司	22,229,092.83	4.18%	22,229,092.83
长沙帝曼龙珠宝贸易有限公司	22,036,132.89	4.15%	1,101,806.64
内蒙古金万祥珠宝有限公司	17,789,057.77	3.35%	889,452.89
杭州亨德利企业管理有限公司	17,148,682.44	3.23%	857,434.12
合计	137,185,193.47	25.83%	27,976,897.86

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、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	46,396,740.96	89.69	52,370,686.76	89.54
1 至 2 年	3,283,545.01	6.35	3,164,637.17	5.41
2 至 3 年	70,951.10	0.14	156,970.20	0.27
3 年以上	1,975,133.68	3.82	2,795,192.09	4.78
合计	51,726,370.75	100.00	58,487,486.22	100.00

## (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

单位名称	金额	占预付账款总额比例 (%)
谢定伟	6,103,070.00	11.80%
句容金伟箔业有限公司	5,034,000.00	9.73%
揭阳市老洪祥珠宝玉器有限公司	4,815,487.57	9.31%
揭阳市吉羊珠宝首饰有限公司	3,502,030.00	6.77%
上海新野制衣有限公司	3,280,000.00	6.34%
合计	22,734,587.57	43.95%

其他说明

适用 不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 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										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,572,776.32	100.00	12,913,222.55	18.83	55,659,553.77	67,709,750.52	100.00	12,777,271.78	18.87	54,932,478.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	68,572,776.32	/	12,913,222.55	/	55,659,553.77	67,709,750.52	/	12,777,271.78	/	54,932,478.74

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	35,324,233.44	1,766,211.67	5.00%
1 年以内小计	35,324,233.44	1,766,211.67	5.00%
1 至 2 年	24,149,921.30	2,414,992.12	10.00%
2 至 3 年	733,205.64	366,602.82	50.00%
3 年以上	8,365,415.94	8,365,415.94	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	68,572,776.32	12,913,222.55	-

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 195,950.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	60,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本报告期实际核销的其他应收款系个人暂借款无法收回。

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	48,988,349.66	45,732,821.70
备用金	953,065.93	1,102,980.77

定金	1,738,325.40	1,738,325.40
个人社保	226,614.40	224,146.74
补偿款	13,000.00	803,000.00
退养人员费用	1,280,933.17	1,271,226.24
往来款	9,366,720.66	12,453,814.43
暂借款	1,043,641.91	630,059.45
专项应收款	115,346.40	115,346.40
租金物业	4,846,778.79	3,638,029.39
合计	68,572,776.32	67,709,750.52

## (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
东莞美和珠宝有限公司	保证金	12,330,000.00	1年以内	17.98	616,500.00
Hugo Fidelity Ltd	保证金	5,554,907.10	1-2年	8.10	555,490.71
Sino Treasure Investment Ltd	保证金	5,179,212.90	1-2年	7.55	517,921.29
Government of Canada	往来款	3,975,071.92	1年以内	5.80	198,753.60
Talent On Investment Ltd	保证金	3,488,589.00	1-2年	5.09	348,858.90
合计	/	30,527,780.92	/	44.52	2,237,524.50

## (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

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项	期末余额	期初余额
---	------	------

目	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	991,100,132.25	1,448,351.56	989,651,780.69	931,319,708.72	1,705,758.70	929,613,950.02
在产品	265,276,910.84	2,370,086.95	262,906,823.89	277,570,339.75	2,400,770.53	275,169,569.22
库存商品	6,124,604,443.46	1,822,535.55	6,122,781,907.91	3,656,954,678.50	1,772,763.84	3,655,181,914.66
周转材料	577,282.95		577,282.95	115,008.45		115,008.45
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物资采购	4,020,442.29		4,020,442.29	15,856,130.03		15,856,130.03
包装物	79,033.70		79,033.70	170,658.70		170,658.70
低值易耗品	575,866.49		575,866.49	329,430.32		329,430.32

委托加工物资	25,060,179.07		25,060,179.07	37,901,672.00	96,683.67	37,804,988.33
合计	7,411,294,291.05	5,640,974.06	7,405,653,316.99	4,920,217,626.47	5,975,976.74	4,914,241,649.73

## (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	1,705,758.70			257,407.14		1,448,351.56
在产品	2,400,770.53			30,683.58		2,370,086.95
库存商品	1,772,763.84	388,768.33		338,996.62		1,822,535.55
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	96,683.67			96,683.67		
合计	5,975,976.74	388,768.33		723,771.01		5,640,974.06

## (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

其他说明

√适用 □不适用

存货年末数比年初数增加 2,491,411,667.26 元，增加比例为 50.70%，增加原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末存货增加所致。

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、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
应收出口退税	3,166,074.54	5,046,479.65
合计	3,166,074.54	5,046,479.65

其他说明

其他流动资产年末数比年初数减少 1,880,405.11 元，减少比例为 37.26%，减少原因为：主要系本公司下属子公司中国第一铅笔有限公司期末应收出口退税减少所致。

## 14、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：	216,807,729.55	2,000,000.00	214,807,729.55	280,967,767.68	2,000,000.00	278,967,767.68
按公允价值计量的	211,008,369.55		211,008,369.55	275,168,407.68		275,168,407.68
按成本计量的	5,799,360.00	2,000,000.00	3,799,360.00	5,799,360.00	2,000,000.00	3,799,360.00
合计	216,807,729.55	2,000,000.00	214,807,729.55	280,967,767.68	2,000,000.00	278,967,767.68

## (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	24,803,418.24		24,803,418.24
公允价值	211,008,369.55		211,008,369.55
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	138,671,894.42		138,671,894.42
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
上海五角场黄金珠宝城实业发展有限公司	250,000.00			250,000.00					8.33	49,999.80
上海钻石交易所有限公司	1,958,852.00			1,958,852.00					5.00	
上海钻石行业协会	3,000.00			3,000.00					8.34	
上海	1,500,000.00			1,500,000.00					-	



黄金交易所会员资格									
上海旅游纪念品产业发展中心	30,000.00		30,000.00					30.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00		57,508.00					<5	51,757.20
苏州万川旅业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	2.90	
合计	5,799,360.00		5,799,360.00	2,000,000.00			2,000,000.00	/	101,757.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	2,000,000.00			2,000,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	2,000,000.00			2,000,000.00

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、持有至到期投资**

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款**

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、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	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投 资损 益	调整		股利 或利 润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
上海 制笔 零件 一厂 月浦 分厂	316,468 .24		324, 729. 39	8,261.1 5							
小计	316,468 .24		324, 729. 39	8,261.1 5							
合计	316,468 .24		324, 729. 39	8,261.1 5							

## 18、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	418,012,704.98			418,012,704.98
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	418,012,704.98			418,012,704.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	126,010,036.65			126,010,036.65
2. 本期增加金额	12,929,637.24			12,929,637.24
(1) 计提或摊销	12,929,637.24			12,929,637.24
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	138,939,673.89		138,939,673.89
三、减值准备			
1. 期初余额	2,990,761.53		2,990,761.53
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	2,990,761.53		2,990,761.53
四、账面价值			
1. 期末账面价值	276,082,269.56		276,082,269.56
2. 期初账面价值	289,011,906.80		289,011,906.80

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
徐家汇路车位	3,957,525.00	权证权利人与实际拥有人不一致
东高路 195 号	2,628,055.67	尚未办理
东沟镇东沟 6 村 8 号 101-601 室	1,441,066.88	权证权利人与实际拥有人不一致

其他说明

□适用 √不适用

## 19、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	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	427,769,079.51	144,715,673.88	16,318,788.43	50,673,378.12	639,476,919.94
2. 本期增加金额	3,623,652.41	4,989,309.73	1,953,666.66	5,024,234.98	15,590,863.78
(1) 购置		1,407,619.27	1,450,401.86	2,682,903.42	5,540,924.55
(2) 在建工程转入	78,005.41	3,334,432.16	464,741.72	2,333,056.46	6,210,235.75
(3) 企业合并增加	3,545,647.00	247,258.30	38,523.08	8,275.10	3,839,703.48
二、账面价值					
1. 期末账面价值		2,284,459.08	2,086,982.03	1,463,356.76	5,834,797.87
(1) 处置		2,284,459.08	2,086,982.03	1,308,812.80	5,680,253.91

置或报废					
(2) 其他转出				154,543.96	154,543.96
4. 期末余额	431,392,731.92	147,420,524.53	16,185,473.06	54,234,256.34	649,232,985.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	101,219,678.69	89,236,179.66	9,857,939.63	27,740,482.21	228,054,280.19
2. 本期增加金额	14,804,883.69	7,402,744.30	1,724,136.77	5,743,070.69	29,674,835.45
(1) 计提	14,804,883.69	7,402,744.30	1,724,136.77	5,743,070.69	29,674,835.45
3. 本期减少金额		1,740,293.69	1,800,543.96	1,224,955.23	4,765,792.88
(1) 处置或报废		1,740,293.69	1,800,543.96	1,176,016.72	4,716,854.37
(2) 其他转出				48,938.51	48,938.51
4. 期末余额	116,024,562.38	94,898,630.27	9,781,532.44	32,258,597.67	252,963,322.76
三、减值准备					
1. 期初余额		810,366.12		1,963,843.83	2,774,209.95
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		810,366.12		1,963,843.83	2,774,209.95
四、账面价值					
1. 期末账面价值	315,368,169.54	51,711,528.14	6,403,940.62	20,011,814.84	393,495,453.14
2. 期初账面价值	326,549,400.82	54,669,128.10	6,460,848.80	20,969,052.08	408,648,429.80

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	

机器设备	251,266.67
运输设备	
办公设备	

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东高路 79-83 号及 380 号	53,981.72	尚未办理
泗洪白杆、白板仓库	3,665,804.40	尚未办理
泗洪建筑及附属构筑物	38,730,844.26	尚未办理
方正建筑附属构筑物	1,906,387.65	尚未办理
桦甸建筑附属构筑物	2,803,813.84	尚未办理
桦甸浴室、锯断车间、机修车间	411,534.60	尚未办理
北京西路 311 号	808,052.43	该房产列入动迁范围,无法办理
月浦建筑及附属构筑物	3,455,382.50	无法办理

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
装修工程	3,947,462.16		3,947,462.16	1,763,066.15		1,763,066.15
待安装设备	273,012.25		273,012.25	998,603.27		998,603.27
房产						
合计	4,220,474.41		4,220,474.41	2,761,669.42		2,761,669.42

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
装修工程		1,763,066.15	14,421,948.61		12,237,552.60	3,947,462.16						
待安装设备		998,603.27	5,689,628.46	6,210,235.75	204,983.73	273,012.25						
房产												
合计		2,761,669.42	20,111,577.07	6,210,235.75	12,442,536.33	4,220,474.41	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程年末数比年初数增加 1,458,804.99 元，增加比例为 52.82%，增加原因为：主要系本公司下属孙公司中国第一铅笔泗洪有限公司期末在建工程增加所致。

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	123,015,269.23	300,000.00		4,852,742.48	4,100,000.00	132,268,011.71
2. 本期增加金额				1,638,085.87		1,638,085.87
(1) 购置				1,638,085.87		1,638,085.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,009,620.76			1,002,712.62		2,012,333.38
(1) 处置	1,009,620.76			1,002,712.62		2,012,333.38
4. 期末余额	122,005,648.47	300,000.00		5,488,115.73	4,100,000.00	131,893,764.20
二、累计摊销						
1. 期初余额	21,685,253.14	1,250.00		1,924,700.17	937,142.82	24,548,346.13
2. 本期增加金额	3,100,507.39	15,000.00		1,286,312.77	281,142.84	4,682,963.00
(1) 计提	3,100,507.39	15,000.00		1,286,312.77	281,142.84	4,682,963.00
3. 本期减少金额	80,852.46			1,002,712.62		1,083,565.08



(1) 处置	80,852.46			1,002,712.62		1,083,565.08
4. 期末余额	24,704,908.07	16,250.00		2,208,300.32	1,218,285.66	28,147,744.05
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
( 1) 计提						
3. 本期减少金额						
( 1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	97,300,740.40	283,750.00		3,279,815.41	2,881,714.34	103,746,020.15
2. 期初账面价值	101,330,016.09	298,750.00		2,928,042.31	3,162,857.18	107,719,665.58

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**26、开发支出**

□适用 √不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	80,519,052.93	23,376,991.05	39,740,407.40		64,155,636.58
租金	12,497,387.50		1,782,639.37	1,341,390.00	9,373,358.13
其他	1,372,442.46	1,703,671.41	992,706.59		2,083,407.28
合计	94,388,882.89	25,080,662.46	42,515,753.36	1,341,390.00	75,612,401.99

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	111,375,539.85	27,543,484.51	110,807,804.65	27,646,882.23
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	205,288,086.01	36,750,615.62	109,309,339.03	20,242,953.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	3,926,276.53	957,332.17	73,823.92	12,180.94
装修费摊销	625,812.31	156,453.08	102,137.71	25,534.43
无形资产摊销	41,564.12	10,391.03	55,418.82	13,854.71
其他	12,853,926.28	2,114,853.21	10,034,123.04	1,665,090.50
合计	334,111,205.10	67,533,129.62	230,382,647.17	49,606,496.17

**(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	186,204,951.31	46,551,237.83	238,076,661.68	59,519,165.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	16,987,557.48	4,246,889.37	32,902,000.37	8,225,500.09
评估增值	130,257,344.10	32,564,336.02	169,438,357.37	42,359,589.34
长期资产折旧及摊销	2,084,285.27	351,369.19	2,967,940.23	498,457.13
合计	335,534,138.16	83,713,832.41	443,384,959.65	110,602,711.96

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,726,188.27	5,575,165.75
可抵扣亏损	30,947,734.53	41,087,172.55
合计	36,673,922.80	46,662,338.30

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	-	11,844,668.09	
2017	17,835,084.11	17,835,084.11	
2018	3,576,774.39	3,576,774.39	
2019	4,423,381.05	4,423,381.05	
2020	3,366,967.75	3,407,264.91	
2021	1,745,527.23	-	
合计	30,947,734.53	41,087,172.55	/

其他说明:

√适用 □不适用

递延所得税资产年末数比年初数增加 17,926,633.45 元, 增加比例为 36.14%, 增加原因为: 主要系本公司下属孙公司老凤祥珠宝(香港)有限公司、老凤祥珠宝美国有限公司和老凤祥珠宝加拿大有限公司期末递延所得税资产增加所致。

## 30. 其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31. 短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	5,000,000.00	
信用借款	4,805,887,728.32	2,833,305,129.76
合计	4,810,887,728.32	2,833,305,129.76

短期借款分类的说明:

短期借款年末数比年初数增加 1,977,582,598.56 元, 增加比例为 69.80%, 增加原因为: 主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末短期借款增加所致。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,512,317,113.30	
合计	1,512,317,113.30	

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、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	504,782,793.59	1,830,085,131.15
合计	504,782,793.59	1,830,085,131.15

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、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	634,627,721.51	778,285,112.74
合计	634,627,721.51	778,285,112.74

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,753,463.99	639,610,186.13	639,281,784.76	3,081,865.36
二、离职后福利-设定提存计划	147,580.82	64,789,195.63	64,678,527.94	258,248.51
三、辞退福利		1,233,614.82	432,661.82	800,953.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,901,044.81	705,632,996.58	704,392,974.52	4,141,066.87

## (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	2,398,635.61	563,954,170.52	563,337,501.30	3,015,304.83
二、职工福利费		11,796,900.70	11,796,900.70	
三、社会保险费	89,840.11	34,243,353.10	34,285,469.61	47,723.60
其中: 医疗保险费	80,991.33	29,911,744.90	29,950,580.83	42,155.40
工伤保险费	4,858.81	1,431,768.99	1,434,430.70	2,197.10
生育保险费	3,989.97	2,899,839.21	2,900,458.08	3,371.10
四、住房公积金	106,002.60	19,300,675.20	19,404,653.80	2,024.00
五、工会经费和职工教育经费	157,535.67	8,335,519.51	8,477,692.25	15,362.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	1,450.00	1,979,567.10	1,979,567.10	1,450.00
合计	2,753,463.99	639,610,186.13	639,281,784.76	3,081,865.36

## (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	135,269.51	61,612,990.19	61,494,770.39	253,489.31
2、失业保险费	12,311.31	3,176,205.44	3,183,757.55	4,759.20
3、企业年金缴费				
合计	147,580.82	64,789,195.63	64,678,527.94	258,248.51

其他说明：

适用 不适用

应付职工薪酬年末数比年初数增加1,240,022.06元，增加比例为40.64%，增加原因为：主要系本公司下属孙公司上海中铅月浦制笔零件有限公司和下属孙公司老凤祥珠宝（香港）有限公司期末应付职工薪酬增加所致。

### 38、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	-252,054,546.34	-114,803,156.14
消费税	9,045,008.17	10,132,958.62
营业税	-3,779.12	5,094,370.06
企业所得税	402,389,850.82	369,630,496.30
个人所得税	52,377,595.91	40,856,013.43
城市维护建设税	4,186,612.31	3,160,204.90
教育费附加	3,054,219.40	2,251,563.77
河道费	533,787.54	402,787.86
房产税	2,768,991.44	2,148,750.53
土地使用税	50,000.00	133,814.01
其他地方基金	333,078.70	603,356.19
合计	222,680,818.83	319,611,159.53

其他说明：

应交税费年末数比年初数减少 96,930,340.70 元，减少比例为 30.33%，减少原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司和下属孙公司上海老凤祥银楼有限公司期末应交增值税留抵额增加所致。

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	7,317,183.29	5,521,570.10
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
黄金租赁业务预提租息	8,975,086.49	15,869,106.93
合计	16,292,269.78	21,390,677.03

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	21,480.16	21,480.16
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	21,480.16	21,480.16

#### 41、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	6,453,962.12	11,135,166.16
押金	8,584,259.36	8,922,307.43
应付装修及工程款	6,538,863.20	9,991,986.44
维修基金	3,862,095.90	3,774,833.60
房租	22,275,610.82	19,205,132.81
土地款	3,940,400.00	6,100,400.00
上海黄浦区国有资产管理委员会退休拨款	18,021,298.83	18,768,399.43
保证金	68,177,215.05	65,610,979.27
资金拆借	20,848,509.17	16,931,251.67
职工及自然人股利及红利税	31,895,621.16	20,723,160.89
个人社保等	1,428,796.19	1,315,507.66
代垫款	385,445.23	582,054.22
其他	6,977,757.54	7,925,866.82
合计	199,389,834.57	190,987,046.40

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海黄浦区国有资产管理委员会	18,021,298.83	待发三星公司退休人员费用
合计	18,021,298.83	/

其他说明

适用 不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、长期应付款**

**(1) 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用



**49、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
海派剪纸艺术非遗保护专项资金补助费		132,075.47	132,075.47		收到的专项拨款
新悦手工艺设计工作室平台	361,972.98	130,000.00	491,972.98		收到的专项拨款
合计	361,972.98	262,075.47	624,048.45		/

其他说明：

专项应付款年末数比年初数减少 361,972.98 元，减少比例为 100.00%，减少原因为：本公司下属子公司上海工艺美术有限公司期初专项应付款本期项目完成，结转所致。

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、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					
动迁补偿	45,921,272.80		2,551,181.76	43,370,091.04	动迁
合计	45,921,272.80		2,551,181.76	43,370,091.04	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、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	523,117,764.00						523,117,764.00

其他说明：

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

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

有限售条件流通股—国家股 2009 年 2 月 6 日正式上市流通。2009 年 2 月 9 日解禁 13,847,867 股，2010 年 2 月 8 日解禁 13,847,867 股，2011 年 2 月 15 日解禁 52,766,359 股。

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

截至本年末本公司所有股份已全部上市流通。

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

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 55、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）	423,296,307.00			423,296,307.00
其他资本公积	87,079,477.75	805,975.56		87,885,453.31
合计	510,375,784.75	805,975.56		511,181,760.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加是由于本公司的子公司权益变动引起。

## 56、 库存股

□适用 √不适用

## 57、 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							

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	180,016,648.22	-7,461,577.61	39,730,308.56	-12,967,927.58	-37,068,497.61	2,844,539.02	142,948,150.61

综合收益							
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	177,137,097.77	-12,141,401.81	39,730,308.56	-12,967,927.58	-38,465,203.35	-438,579.44	138,671,894.42

价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折	2,879,550 .45	4,679,824 .20			1,396,705 .74	3,283,118.46	4,276,256 .19

算差 额							
其他 综合 收益 合计	180,016,648.22	-7,461,577.61	39,730,308.56	-12,967,927.58	-37,068,497.61	2,844,539.02	142,948,150.61

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、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	292,628,112.66			292,628,112.66
任意盈余公积	42,634,768.16			42,634,768.16
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	335,262,880.82			335,262,880.82

**60、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	2,993,627,367.89	2,402,577,237.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,993,627,367.89	2,402,577,237.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,057,486,582.70	1,117,351,693.38
减：提取法定盈余公积		55,495,575.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	502,193,053.44	470,805,987.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,548,920,897.15	2,993,627,367.89

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、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	31,675,557,474.36	28,639,307,124.37	31,031,077,659.54	28,119,477,766.13
其他业务	3,288,217,610.74	3,194,818,050.37	4,681,295,222.85	4,598,059,833.43
合计	34,963,775,085.10	31,834,125,174.74	35,712,372,882.39	32,717,537,599.56

## 62、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
消费税	100,746,895.54	132,063,283.71
营业税	1,622,460.74	6,961,412.58
城市维护建设税	36,115,687.12	42,557,301.67
教育费附加	26,273,217.59	31,013,582.80
资源税		
房产税	8,859,927.65	2,718,623.12
土地使用税	1,849,807.73	149,269.28
车船使用税	56,110.50	
印花税	2,248,664.91	
河道费	2,573,652.03	
其他地方基金	747,550.86	
合计	181,093,974.67	215,463,473.16

## 63、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
办公费	10,367,611.59	10,548,529.31
包装物	9,010,987.41	8,535,505.97
保安报警费	14,794,844.20	12,855,380.75
保险费	220,493.92	666,415.34
差旅费	6,550,277.93	8,053,992.52
出口费用	6,245,523.98	6,963,025.02
促销费	6,069,584.98	6,422,676.29



打假专项费用	92,887.14	113,462.50
工资社保及福利费	282,431,633.22	269,800,457.53
广告费	58,421,011.29	20,766,002.31
低值易耗品摊销	2,455,652.19	2,229,527.09
会务费	5,389,282.92	5,754,657.30
检测费	11,430,332.41	10,166,667.47
交际应酬费	7,983,298.00	6,791,310.15
其他	1,931,904.61	2,800,978.47
交易手续费	710,723.70	708,901.82
水电费	8,921,081.50	8,642,534.79
税金	1,376,549.74	2,747,370.50
提纯工费	727,767.11	1,039,835.03
佣金代理费	3,017,858.07	3,491,018.59
销售折让	573,693.89	505,807.33
修理费	3,969,353.39	3,262,584.43
印刷费	781,702.69	1,142,244.89
运输费	8,204,361.99	9,129,243.22
展览费	6,711,563.65	6,485,332.13
折旧费	4,128,251.02	4,031,163.78
中介费	677,379.23	138,934.50
递延资产摊销	25,654,102.36	22,103,148.85
租赁费	157,918,121.51	109,559,996.79
管理费	7,749,234.03	6,001,207.40
使用权利金	4,680,000.00	377,358.40
合计	659,197,069.67	551,835,270.47

#### 64、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
办公费	7,988,650.06	9,101,613.37
保险费	4,281,076.66	4,839,943.14
差旅费	6,590,817.75	6,155,379.67
低值易耗品	1,626,538.37	772,216.37
工会经费	7,169,407.85	5,856,812.41
工资社保及福利费	285,735,132.39	253,971,964.02
广告费	596,550.47	502,629.50
会务费	1,346,863.92	2,904,997.83
检测费	1,479,201.50	2,044,463.86
检验检疫费	204,893.01	257,219.65
交际应酬费	2,213,644.88	2,211,997.90
教育经费	1,087,805.92	1,246,819.30
警卫保安费	3,517,926.26	3,998,441.08
劳防费	1,222,139.12	1,855,249.22
绿化费	1,309,431.37	1,197,229.69
排污清洁费	526,477.28	825,331.70
其他	1,940,627.88	2,144,667.42

无形资产摊销	4,316,535.44	3,779,843.20
装修费	19,580,401.93	20,815,062.55
商标专利费	56,327.43	78,205.47
上市公司费用	1,164,884.76	1,025,492.30
上下班交通费	2,809,523.34	3,652,630.66
中介费	12,522,518.29	13,722,853.80
水电费	6,959,294.10	7,218,551.57
税金	1,229,027.79	13,262,220.99
退休聘用工资	5,860,358.97	5,272,419.80
管理费	369,586.20	280,890.02
物料消耗	2,664,244.89	1,431,020.40
修理费	3,943,141.49	4,665,914.35
运输费	1,451,790.45	1,755,539.53
折旧费	16,968,870.31	16,028,873.26
租赁费	30,851,135.91	29,198,018.96
软件维护费	812,461.33	1,372,558.77
使用权利金	-	3,120,000.01
加工费	2,278,731.76	17,145,557.73
合计	442,676,019.08	443,712,629.50

#### 65、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	165,344,805.59	164,106,821.49
减：利息收入	-31,477,848.84	-44,108,224.34
加：汇兑净损失/（净收益）	-7,579,941.96	6,542,076.40
手续费及其他	26,499,994.41	30,322,597.17
合计	152,787,009.20	156,863,270.72

#### 66、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	-2,944,890.17	10,320,243.72
二、存货跌价损失	388,768.33	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,556,121.84	10,320,243.72

其他说明：

资产减值损失本年发生数比上年发生数减少 12,876,365.56 元，减少比例为 124.77%，减少原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司坏账准备计提额减少所致。

## 67、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	-19,755,354.18	11,055,427.97
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-19,755,354.18	11,055,427.97

其他说明：

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数减少 30,810,782.15 元，减少比例为 278.69%，减少原因为：主要系下属子公司上海工艺美术有限公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动减少所致。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,261.15	8,002.44
处置长期股权投资产生的投资收益	48.87	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	859,152.99	923,472.12
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	-2,329,275.27	30,646,048.08
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,669,364.38	7,381,316.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益	32,735,692.83	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	37,943,244.95	38,958,839.16

## 69、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	177,809.97	11,031,455.12	177,809.97
其中：固定资产处置利得	52,256.27	11,031,455.12	52,256.27
无形资产处置利得	125,553.70		125,553.70
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	64,394,234.43	62,423,958.41	64,394,234.43
因债权人原因确实无法支付的应付款项	636,963.13	7,661.41	636,963.13
赔偿利得	1,885,555.32	5,004,323.43	1,885,555.32
动迁补偿	5,717,469.72	125,076,409.59	5,717,469.72
税收返还	36,322,710.53	35,388,964.65	36,322,710.53
财政贴息	979,340.00	3,034,480.00	979,340.00
公司关闭清算损益	867,478.02		867,478.02
其他	83,926.90	591,999.00	83,926.90
合计	111,065,488.02	242,559,251.61	111,065,488.02

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
安置残疾人就业奖励	203,592.60	330,931.40	与收益相关
非物质文化遗产保护专项基金	132,075.47	550,000.00	与收益相关
新锐首饰工作室平台	491,972.98	547,179.24	与收益相关
首席技师资助	150,000.00	170,000.00	与收益相关
文化、品牌建设发展扶持资金	59,075,919.25	56,143,059.17	与收益相关
海派玉雕创新提升项目		181,250.00	与收益相关
社保就业补贴	281,080.00	246,860.00	与收益相关
清洁生产专项资金	200,000.00		与收益相关
专利资助费	85,367.50	39,738.50	与收益相关
上海企业技术中心建设补助		400,000.00	与收益相关
退休职工保障专项费用	747,100.60	111,410.10	与收益相关
职业培训财政补贴	269,327.58	37,800.00	与收益相关

高新技术成果转化奖励		90,000.00	与收益相关
陆莲莲大师项目补贴收入		780,000.00	与收益相关
重点技术改造项目		130,000.00	与收益相关
节能补贴		375,730.00	与收益相关
上海国际黄金珠宝项目建设		2,290,000.00	与收益相关
土地奖励款	2,160,000.00		与收益相关
知识产权示范企业补贴收入	597,798.45		与收益相关
合计	64,394,234.43	62,423,958.41	/

其他说明：

适用 不适用

营业外收入本年发生数比上年发生数减少 131,493,763.59 元，减少比例为 54.21%，减少原因为：主要系本公司下属子公司上海工艺美术有限公司本期结转补偿收入减少所致。

## 70、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	647,117.03	351,232.78	647,117.03
其中：固定资产处置损失	647,117.03	317,948.56	647,117.03
无形资产处置损失		33,284.22	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	801,180.00	2,519,500.00	801,180.00
赔偿支出	1,200,000.00	45,037.07	1,200,000.00
罚款及滞纳金	1,091,525.08	69,733.41	1,091,525.08
非常损失		5,009,071.35	
其他	181,568.55	32,592.70	181,568.55
合计	3,921,390.66	8,027,167.31	3,921,390.66

其他说明：

营业外支出本年发生数比上年发生数减少 4,105,776.65 元，减少比例为 51.15%，减少原因为：主要系本公司下属子公司上海工艺美术有限公司本期非常损失减少所致。

## 71、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	477,635,816.36	487,622,732.97
递延所得税费用	-21,254,713.51	-8,074,618.78
合计	456,381,102.85	479,548,114.19

## (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	1,821,783,947.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	455,445,986.95
子公司适用不同税率的影响	7,553,921.37
调整以前期间所得税的影响	-4,121,252.62
非应税收入的影响	-3,802,604.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,811,053.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-241,379.31
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	474,137.43
其他	-738,760.27
所得税费用	456,381,102.85

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 73、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
资金拆借款	8,228,300.00	7,498,250.34
政府补助	60,462,977.19	57,077,617.86
保证金	16,083,040.06	6,896,400.00
利息收入	31,477,848.84	44,108,224.34
出租固定资产收入	62,079,667.88	52,512,729.48
加盟费收入	40,610,757.39	38,772,956.66
咨询服务收入	3,848,903.87	3,367,906.43
服务收入	8,645,527.89	7,769,776.78
补偿收入	186,356.00	15,814,446.00
加工费	1,695,716.23	-
收到拍卖款	6,762,808.95	-
收回的押金	1,669,798.18	400,000.60

违约收入	4,079,872.15	4,170,000.00
财政贴息	979,340.00	3,034,480.00
其他	4,445,379.11	2,004,340.40
合计	251,256,293.74	243,427,128.89

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	191,582,301.14	141,323,725.01
广告促销费	59,017,561.76	21,268,631.81
水电费	21,084,599.54	24,224,388.47
办公费	18,165,892.01	20,487,069.89
出口费用	6,245,523.98	6,963,025.02
交际应酬费	10,196,942.88	9,003,308.05
包装费	9,010,987.41	8,535,505.97
差旅费	13,141,095.68	14,209,372.19
运输费	9,656,152.44	10,884,782.75
保险费	4,501,570.58	5,031,857.48
促销服务费	13,511,750.59	13,950,911.32
保安报警费	18,312,770.46	16,853,821.83
会务费	6,736,146.84	8,659,655.13
修理费	7,912,494.88	7,928,498.78
检测费	12,544,930.92	14,200,610.98
中介费	13,199,897.52	14,063,665.00
交通费	2,809,523.34	3,652,630.66
交易手续费	24,518,609.89	30,781,306.75
低值易耗品	4,082,190.56	3,001,743.46
支付押金	18,588,702.71	25,747,622.53
罚款	689,525.08	99,733.41
捐赠支出	697,500.00	2,519,500.00
其他	19,541,367.95	24,381,311.69
资金拆借	5,300,000.00	3,700,000.00
佣金代理费	3,017,858.07	3,491,018.59
管理费	8,118,820.23	6,282,097.42
支付拍卖款	-	3,598,499.98
软件维护费	1,784,533.66	1,677,876.45
使用权利金	4,680,000.00	3,497,358.41
加工费	2,324,981.77	17,145,557.73
合计	510,974,231.89	467,165,086.76

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减资款	0.00	356,592.92
合计	0.00	356,592.92

## 74、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	1,365,402,844.86	1,421,638,632.50
加：资产减值准备	-2,556,121.84	10,320,243.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,604,472.69	41,361,958.25
无形资产摊销	4,682,963.00	4,032,272.79
长期待摊费用摊销	42,515,753.36	38,988,703.90
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）	457,811.28	-10,725,115.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,495.78	44,892.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,755,354.18	-11,055,427.97
财务费用（收益以“-”号填列）	164,370,432.67	171,914,474.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,943,244.95	-38,958,839.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,926,633.45	-11,599,394.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,125,698.65	3,255,183.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,489,268,680.80	222,112,455.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,640,135.02	-203,828,478.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,210,150.06	-680,771,663.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-978,589,266.91	956,729,899.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		



债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,843,838,867.80	4,728,123,356.75
减: 现金的期初余额	4,728,123,356.75	4,632,247,308.97
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	115,715,511.05	95,876,047.78

## (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		
其中: 库存现金	4,578,513.08	3,269,947.46
可随时用于支付的银行存款	4,623,541,246.44	4,534,140,039.12
可随时用于支付的其他货币资 金	215,719,108.28	190,713,370.17
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	4,843,838,867.80	4,728,123,356.75
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	198,805,978.20	161,985,846.00

其他说明:

□适用 √不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	198,805,978.20	出具保函保证金及黄金交易保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	198,805,978.20	/

## 77、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			
其中：美元	10,015,616.51	6.9369	69,477,139.50
欧元			
港币	19,949,977.79	0.8945	17,845,454.64
加拿大元	276,524.44	5.1406	1,421,501.54
人民币			
应收账款			
其中：美元	2,858,275.66	6.9383	19,831,656.47
欧元			
港币	4,965,479.17	0.8945	4,441,670.78
加拿大元	171,225.62	5.1406	880,202.42
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
港元	21,839,998.86	0.8945	19,536,097.38
加拿大元	953,577.53	5.1406	4,901,960.65
应付账款			
美元	9,988,219.67	6.9367	69,285,078.41
港元	19,102,881.41	0.8945	17,087,718.45
其他应付款			
美元	1,730,349.03	6.9370	12,003,431.22
港元	9,140,543.48	0.8945	8,176,307.53
加拿大元	1,538,763.29	5.1406	7,910,166.57
短期借款			
美元	6,034,480.48	6.9414	41,887,728.32

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

适用 不适用

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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

##### 1. 成立子公司，合并范围增加

2016年2月，本公司下属二级子公司上海依贝德实业公司在上海投资成立三级子公司上海中铅月浦制笔零件有限公司（注册资本90万元），该三级子公司于2016年2月4日领取营业执照。2016年8月3日，本公司下属二级子公司中国第一铅笔有限公司受让上海依贝德实业公司所持有的上海中铅月浦制笔零件有限公司100%的股权。

##### 2. 关闭子公司，合并范围减少

2016年，本公司下属二级子公司上海铅笔机械制造有限公司（注册资本173.80万元）注销关闭，该二级子公司于2016年3月15日完成注销税务登记，于2016年8月29日完成注销工商登记。

2016年，本公司下属二级子公司上海依贝德实业公司（注册资本243万元）注销关闭，该二级子公司于2016年12月15日完成注销税务登记，于2017年1月18日完成注销工商登记。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

## 1. 本公司企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海申嘉文教用品有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海长城笔业有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海铅笔机械制造有限公司	中国上海	中国上海	制造业	-	-	设立或投资
上海古雷马化轻有限公司	中国上海	中国上海	制造业	70.00%	-	设立或投资
中国第一铅笔有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海中铅贸易有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00%	-	设立或投资
上海中铅制笔零件有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海依贝德实业公司	中国上海	中国上海	制造业	-	-	设立或投资
上海益凯物业有限公司	中国上海	中国上海	服务业	100.00%	-	设立或投资
中国第一铅笔方正有限公司	中国方正	中国方正	制造业	100.00%	-	设立或投资
中国第一铅笔桦甸有限公司	中国桦甸	中国桦甸	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海畅灵进出口有限公司	中国上海	中国上海	商业	96.77%	-	设立或投资
上海中铅文具有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00%	-	设立或投资
上海老凤祥有限公	中国上海	中国上海	制造业	57.51%	20.50%	同一控制下合并

司						
上海工艺美术有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	同一控制下合并

## 2. 本公司下属二级子公司中国第一铅笔有限公司企业集团的构成

三级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				中铅有限直接	老凤祥股份间接	
中国第一铅笔泗洪有限公司	中国泗洪	中国泗洪	制造业	100.00%	-	设立或投资
中国第一铅笔泗洪木业有限公司	中国泗洪	中国泗洪	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海三星文教实业有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	同一控制下合并
上海中铅月浦制笔零件有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资

## 3. 本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司企业集团的构成

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

## 4. 本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司企业集团的构成

三级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				工美直接	老凤祥股份间接	
上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海工美宝玉石质量监督检测站有限公司	中国上海	中国上海	服务业	51.00%	-	设立或投资
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	中国上海	中国上海	制造业	90.00%	-	设立或投资
上海西泠印社有限公司	中国上海	中国上海	制造业	45.00%	-	设立或投资
上海工艺美术品服务部有限公司	中国上海	中国上海	商业	35.00%	20.00%	设立或投资
上海城工艺品有限公司	中国上海	中国上海	商业	40.00%	-	设立或投资
上海工美拍卖有限公司	中国上海	中国上海	服务业	40.00%	15.00%	设立或投资
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	中国上海	中国上海	制造业	55.00%	-	设立或投资
上海老凤祥金镶玉饰品有限公司	中国上海	中国上海	制造业	55.00%	-	设立或投资

## 5. 本公司下属三级子公司上海老凤祥珠宝首饰有限公司企业集团的构成

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

## 6. 本公司下属三级子公司上海老凤祥首饰研究所有限公司企业集团的构成

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

## 7. 本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司企业集团的构成

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

## 8. 本公司下属三级子公司余姚上海老凤祥银楼有限公司企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

因子公司之间存在交叉投资, 本公司的表决权比例大于直接持股比例。

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

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

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

## 1. 重要的非全资二级子公司

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海古雷马化轻有限公司	30.00%	705,873.61	565,638.03	4,802,563.76
上海畅灵进出口有限公司	3.23%	13,431.40	-	168,617.39
上海老凤祥有限公司	21.99%	261,407,544.40	197,813,425.81	712,688,979.46

## 2. 重要的非全资三级子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1.81%	608,045.53	839,468.59	2,936,530.52

上海老凤祥首饰研究所有限公司	1.36%	1,128,763.56	905,864.51	2,986,528.36
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	9.71%	10,953,906.30	8,169,466.10	21,907,241.52
上海老凤祥旅游产品有限公司	4.68%	627,392.57	386,807.30	1,714,088.17
昆山上海老凤祥银楼有限公司	47.00%	-725,391.67	-	621,296.99
老凤祥河南首饰有限公司	49.00%	14,397,968.25	10,299,654.46	33,652,594.80
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	6.67%	1,556,399.93	1,451,605.72	6,459,173.84
无锡市老凤祥首饰有限公司	49.00%	1,075,122.15	503,806.17	4,826,482.92
上海老凤祥眼镜有限公司	48.00%	1,258,143.21	597,731.96	2,947,069.18
老凤祥珠宝(香港)有限公司	41.50%	-21,784,318.95	-	39,781,916.73
上海老凤祥莫迪卡礼品有限公司	30.00%	-373,013.18	-	3,115,577.31
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	49.00%	15,199,571.76	8,274,858.86	32,390,883.75
老凤祥珠宝加拿大有限公司	30.00%	-1,233,878.49	-	-2,231,293.86
老凤祥(重庆)首饰有限公司	49.00%	3,842,542.84	-	16,092,542.84
上海工美宝玉石质量监督检测站有限公司	49.00%	954,792.15	682,806.04	2,511,063.37
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	10.00%	194,674.02	161,772.13	3,381,688.68
上海西泠印社有限公司	55.00%	1,186,539.13	863,153.39	3,328,424.02
上海工艺美术品服务部有限公司	45.00%	285,362.92	-	3,067,789.09
上海城工艺品有限公司	60.00%	1,695,696.23	1,991,099.29	11,619,075.87
上海工美拍卖有限公司	45.00%	108,479.23	2,390,679.91	10,511,769.96
上海老凤祥珉琅艺术有限公司	45.00%	3,608,295.41	1,586,494.80	6,512,748.73
上海老凤祥金镶玉饰品有限公司	45.00%	2,024,715.61	-	8,743,906.30

## 3. 重要的非全资四级子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
老凤祥银楼(苏州)有限公司	15.00%	-2,435.61	-	2,221,170.26
老凤祥(山东)首饰有限公司	45.00%	9,196,074.90	7,295,506.77	24,935,578.03
余姚老凤祥银楼有限公司	45.00%	5,964.95	-	781,750.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海古雷马化轻有限公司	15,450,970.24	6,030,737.84	21,481,708.08	5,473,162.23	-	5,473,162.23	15,346,854.66	7,142,940.21	22,489,794.87	6,948,700.93	-	6,948,700.93
上海	5,382,512.	205.00	5,382,717.	162,364.68	-	162,364.68	4,848,114.	205	4,848,319.	43,800.13	-	43,800.13



畅灵进出口有限公司	33		33				80		80			
上海老凤祥有限公司	11,027,874,868.20	310,080,883.71	11,337,955,751.91	7,768,035,509.05	2,693,314.26	7,770,728,823.31	8,732,510,026.98	319,490,945.23	9,052,000,972.21	5,787,104,838.50	3,959,071.14	5,791,063,909.64
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	603,499,611.59	22,965,736.89	626,465,348.48	464,226,093.05	-	464,226,093.05	529,167,691.82	23,147,194.24	552,314,886.06	377,289,826.25	-	377,289,826.25
上海老凤祥首饰研究所有限公司	702,582,142.81	29,489,793.16	732,071,935.97	504,329,971.24	-	504,329,971.24	613,584,711.54	33,807,469.38	647,392,180.92	436,030,922.11	-	436,030,922.11
上海老凤祥	548,520,219.26	11,131,183.84	559,651,403.10	334,036,145.44	-	334,036,145.44	515,256,220.37	10,629,264.13	525,885,484.50	328,946,233.04	-	328,946,233.04

钻石加工中心有限公司												
上海老凤祥旅游产品有限公司	40,006,711.23	3,044,820.37	43,051,531.60	5,817,872.28	607,843.70	6,425,715.98	34,917,042.91	4,732,861.67	39,649,904.58	5,865,158.12	1,030,793.21	6,895,951.33
昆山上海老凤祥银楼有限公司	1,321,908.50	-	1,321,908.50	-	-	-	17,536,825.41	211,285.25	17,748,110.66	14,882,815.64	-	14,882,815.64
老凤祥河南首饰有限公司	151,933,686.75	510,551.80	152,444,238.55	83,765,473.66	-	83,765,473.66	132,091,347.02	610,027.07	132,701,374.09	72,386,514.88	-	72,386,514.88
上海老	551,840,186.51	432,686.49	552,272,873.00	455,411,924.05	21,760.99	455,433,685.04	492,956,778.52	350,841.38	493,307,619.90	398,014,409.49	25,150.05	398,039,559.54

凤祥翡翠珠宝有限公司												
无锡市老凤祥首饰有限公司	21,832,989.36	147,907.68	21,980,897.04	12,130,931.90	-	12,130,931.90	16,687,536.45	227,774.60	16,915,311.05	8,231,296.88	-	8,231,296.88
上海老凤祥眼镜有限公司	11,729,066.21	116,997.53	11,846,063.74	5,706,336.29	-	5,706,336.29	8,349,204.07	55,602.82	8,404,806.89	3,640,936.20	-	3,640,936.20
老凤祥珠宝(香港)有限公司	199,567,813.32	31,860,588.37	231,428,401.69	135,238,941.97	329,419.41	135,568,361.38	209,387,477.53	20,096,209.62	229,483,687.15	87,846,615.39	472,729.93	88,319,345.32
上海老凤	7,489,493.21	3,443,365.36	10,932,858.57	547,600.86	-	547,600.86	8,329,759.11	3,576,269.56	11,906,028.67	277,393.70	-	277,393.70

祥莫迪卡礼品有限公司												
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	67,256,463.15	12,487,605.39	79,744,068.54	13,640,224.16	-	13,640,224.16	102,272,593.59	12,991,494.19	115,264,087.78	63,292,310.53	-	63,292,310.53
老凤祥珠宝加拿大有限公司	20,146,268.64	8,550,189.52	28,696,458.16	36,134,104.37	-	36,134,104.37	23,227,458.67	6,758,411.39	29,985,870.06	32,398,567.00	-	32,398,567.00
老凤祥(重庆)首饰有限公司	53,811,314.41	1,909,194.53	55,720,508.94	22,878,584.78	-	22,878,584.78						
上海	4,686,089.	644,807.	5,330,896.	206,277.81	-	206,277.81	4,187,867.	569,287.	4,757,154.	187,608.88	-	187,608.88

工美宝玉石质量监督检测站有限公司	65	28	93				16	15	31			
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	34,244,782.43	344,652.35	34,589,434.78	772,547.99	-	772,547.99	36,747,443.92	430,434.44	37,177,878.36	3,690,010.47	-	3,690,010.47
上海西泠印社有限公司	9,545,081.43	220,250.22	9,765,331.65	3,713,651.62	-	3,713,651.62	8,331,824.00	209,031.51	8,540,855.51	3,077,149.54	-	3,077,149.54
上海工艺美术品服务	6,690,406.40	2,499,212.49	9,189,618.89	2,589,750.29	-	2,589,750.29	14,682,800.19	2,694,270.43	17,377,070.62	11,411,341.86	-	11,411,341.86

部 有 限 公 司												
上海城工艺品有限公司	19,971,244.46	14,885.42	19,986,129.88	621,003.43	-	621,003.43	22,968,846.02	15,784.76	22,984,630.78	3,127,165.90	-	3,127,165.90
上海工美拍卖有限公司	23,447,002.72	1,827,476.24	25,274,478.96	2,115,704.47	-	2,115,704.47	29,822,470.90	1,810,480.64	31,632,951.54	3,402,619.99	-	3,402,619.99
上海老凤祥珉琅艺术有限公司	13,453,660.89	1,076,356.06	14,530,016.95	57,241.99	-	57,241.99	10,604,529.11	241,148.23	10,845,677.34	865,792.62	-	865,792.62
上海老凤祥金镶玉饰品有限	32,269,473.47	4,425,414.03	36,694,887.50	17,263,984.60	-	17,263,984.60	18,039,114.99	5,142,622.55	23,181,737.54	8,250,202.67	-	8,250,202.67

公司												
老凤祥银楼（苏州）有限公司	28,674,798.38	1,515,444.74	30,190,243.12	15,382,441.40	-	15,382,441.40	30,108,460.05	3,055,127.67	33,163,587.72	18,339,548.59	-	18,339,548.59
老凤祥（山东）首饰有限公司	100,356,567.12	2,236,507.51	102,593,074.63	47,180,679.00	-	47,180,679.00	105,810,508.97	1,625,662.79	107,436,171.76	56,247,260.86	-	56,247,260.86
余姚老凤祥银楼有限公司	14,207,515.33	328,799.20	14,536,314.53	12,799,091.78	-	12,799,091.78	11,029,476.09	820,208.75	11,849,684.84	10,125,717.52	-	10,125,717.52

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海古雷	45,811,112.04	2,352,912.02	2,352,912.02	4,216,934.85	49,286,424.08	2,356,825.15	2,356,825.15	4,364,284.88

马化轻有限公司								
上海畅灵进出口有限公司	1,651,710.37	415,832.98	415,832.98	452,112.87	486,745.76	66,927.98	66,927.98	-57,633.96
上海老凤祥有限公司	34,346,052,863.40	1,268,978,525.74	1,271,815,177.65	-1,052,892,821.20	35,059,309,908.34	1,242,875,157.52	1,251,391,396.82	890,864,097.03
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	4,675,338,560.55	33,593,675.87	33,593,675.87	-58,146,554.72	5,926,183,319.58	62,012,786.90	62,012,786.90	3,310,349.18
上海老凤	1,846,480,499.82	82,988,390.31	82,988,390.31	19,948,342.41	2,066,261,283.59	85,998,562.80	85,998,562.80	56,264,412.82



祥首饰研究所有限公司								
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,113,909,801.26	112,810,569.50	112,810,569.50	82,925,910.99	1,107,317,978.09	105,168,204.13	105,168,204.13	98,002,550.34
上海老凤祥旅游产品有限公司	59,985,957.19	13,405,824.06	12,136,975.53	18,406,604.99	51,514,846.13	10,331,391.46	10,332,261.13	11,211,648.21
昆山上海老凤	30,355,152.54	-1,543,386.52	-1,543,386.52	414,940.76	35,379,721.50	-5,528.74	-5,528.74	-98,891.92

祥银楼有限公司								
老凤祥河南首饰有限公司	2,316,131,240.46	29,383,608.66	29,383,608.66	7,173,525.74	2,322,522,902.93	26,274,628.73	26,274,628.73	36,510,818.45
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	240,849,290.82	23,334,331.89	23,334,331.89	-34,722,687.39	223,861,538.22	27,204,005.36	27,204,005.36	45,063,969.28
无锡市老凤祥首饰有限公司	47,539,953.56	2,194,126.82	2,194,126.82	-2,193,306.37	67,427,767.34	1,285,219.81	1,285,219.81	7,633,664.66
上	11,968,0	2,621,13	2,621,13	1,807,16	9,727,99	1,556,59	1,556,59	536,261

海老凤祥眼镜有限公司	31.79	1.67	1.67	7.54	7.30	3.63	3.63	.64
老凤祥珠宝（香港）有限公司	176,740,830.69	-52,492,334.81	-45,304,301.52	-31,040,221.16	71,376,701.21	-24,737,230.73	-16,722,387.24	-106,357,541.99
上海老凤祥莫迪卡礼品有限公司	1,544,037.56	-1,243,377.26	-1,243,377.26	-1,886,508.21	3,436,073.97	-729,369.35	-729,369.35	-646,886.33
老凤祥东莞珠宝	126,265,217.08	31,019,534.20	31,019,534.20	40,742,114.75	97,909,627.53	21,109,333.85	21,109,333.85	28,696,182.38

首 饰 有 限 公 司								
老 凤 祥 珠 宝 加 拿 大 有 限 公 司	9,395,14 3.98	-4,112,9 28.31	-5,024,9 49.27	-7,751,7 63.48	580,121. 40	-2,545,8 63.94	-2,413,1 67.72	17,019, 300.29
老 凤 祥 （ 重 庆 ） 首 饰 有 限 公 司	308,388, 553.50	7,841,92 4.16	7,841,92 4.16	7,456,43 3.35				
上 海 工 美 宝 玉 石 质 量 监 督 检 测	3,883,99 7.30	1,948,55 5.39	1,948,55 5.39	2,139,66 3.19	3,907,08 4.13	1,990,68 8.15	1,990,68 8.15	2,052,7 71.68

站有限公司								
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	319,271,036.25	1,946,740.25	1,946,740.25	-6,201,851.23	300,449,396.45	4,044,303.37	4,044,303.37	5,881,917.55
上海西泠印社有限公司	8,912,038.64	2,157,343.87	2,157,343.87	2,757,175.87	9,132,150.86	2,241,956.87	2,241,956.87	1,769,084.39
上海工艺美术品服务部有限公司	98,812,667.56	634,139.84	634,139.84	-5,440,063.92	101,429,773.80	-788,073.33	-788,073.33	4,569,457.39

上海城工艺品有限公司	22,690,384.93	2,826,160.39	2,826,160.39	4,968,885.37	17,824,252.95	4,740,712.60	4,740,712.60	-6,179,328.16
上海工美拍卖有限公司	6,260,180.96	241,064.97	241,064.97	6,007,114.01	20,646,220.50	7,589,460.04	7,589,460.04	5,939,219.00
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	20,940,635.93	8,018,434.24	8,018,434.24	5,657,557.85	13,861,578.50	5,036,491.43	5,036,491.43	4,411,412.65
上海老凤祥金镶玉饰品有	34,655,399.04	4,499,368.03	4,499,368.03	2,657,715.98	3,119,883.25	-68,465.13	-68,465.13	-7,006,086.80

限公司								
老凤祥银楼（苏州）有限公司	65,176,212.10	-16,237.41	-16,237.41	-665,938.92	68,122,872.31	-1,762,528.31	-1,762,528.31	-479,364.29
老凤祥（山东）首饰有限公司	1,937,805,250.36	20,435,721.99	20,435,721.99	17,733,178.65	1,845,434,472.88	20,265,296.58	20,265,296.58	15,018,387.54
余姚老凤祥银楼有限公司	12,159,075.24	13,255.43	13,255.43	66,193.99	13,110,725.27	-279,716.78	-279,716.78	91,455.88

## (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

其他说明:

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

## (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

## (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

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计		316,468.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,261.15	8,002.44
--其他综合收益		
--综合收益总额	8,261.15	8,002.44

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

适用 不适用



**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

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

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

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

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

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

**2. 流动性风险**

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

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

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

### 3. 市场风险

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

本公司对市场风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

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

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

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

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和部分可供出售金融资产在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已责成公司内部规划及资产管理部密切监控投资产品价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司以外币进行计价的金融工具折算成人民币余额如下：

项目	期初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,779,513.78	-199,775.48	-	-	3,297,651.37
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 贷款和应收款	29,171,032.92	-	-	2,363,494.38	45,068,645.99
4. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
5. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	32,950,546.70	-199,775.48	-	2,363,494.38	48,366,297.36

金融负债	72,305,129.76	-	-	-	41,887,728.32
------	---------------	---	---	---	---------------

## (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的借款利率情况：于 2016 年 12 月 31 日，本公司无浮动利率借款，均为固定利率借款。

## (3) 其他价格风险

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

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

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和部分可供出售金融资产在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。

权益项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	111,593,522.27	-	13,647,337.36	97,946,184.91
以公允价值计量的可供出售金融资产	275,168,407.68	-	64,160,038.13	211,008,369.55

## 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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	97,946,184.91			97,946,184.91
1. 交易性金融资产	97,946,184.91			97,946,184.91
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	93,374,321.17			93,374,321.17
(3) 衍生金融资产				
(4) 基金	4,571,863.74			4,571,863.74
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	211,008,369.55			211,008,369.55
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	211,008,369.55			211,008,369.55
(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>	308,954,554.46			308,954,554.46
(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	1,512,317,113.30			1,512,317,113.30
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	1,512,317,113.30			1,512,317,113.30
<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

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

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

√适用 □不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	上海市延安东路 300 号			42.09	42.09

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海中华铅笔联销公司	母公司的控股子公司

## 其他说明

上海中华铅笔联销公司已于 2016 年注销。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海老凤祥有限公司及老凤祥珠宝（香港）有限公司	111,400,000.00	-	2019-3-6	否
上海老凤祥有限公司	1,000,000,000.00	-	2019-12-21	否
上海老凤祥有限公司	277,500,000.00	-	2019-3-20	否
上海老凤祥银楼有限公司	27,000,000.00	2016-12-14	2019-12-13	否
上海老凤祥有限公司	83,000,000.00	2016-6-8	2019-6-7	否
上海老凤祥有限	17,000,000.00	2016-8-9	2019-8-8	否

公司				
上海老凤祥有限公司	350,000,000.00	-	2019-11-12	否
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	180,000,000.00	-	2019-11-21	否
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	210,000,000.00	-	2019-12-11	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	150,000,000.00	-	2019-12-7	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	30,000,000.00	-	2019-8-13	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	34,000,000.00	2016-9-12	2019-9-11	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-8-15	2019-8-14	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-8-29	2019-8-28	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-9-30	2019-9-28	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-10-24	2019-10-23	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	10,000,000.00	2016-10-31	2019-10-30	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	15,000,000.00	2016-11-7	2018-11-6	否
上海老凤祥银楼有限公司	30,000,000.00	2016-11-22	2019-11-20	否
上海老凤祥银楼有限公司	19,000,000.00	2016-12-23	2019-6-22	否
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	40,000,000.00	-	2019-11-16	否
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	40,000,000.00	-	2019-8-15	否
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	60,000,000.00	2016-1-13	2019-1-12	否
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	40,000,000.00	2016-7-18	2019-7-16	否
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	30,000,000.00	-	2019-12-7	否
老凤祥珠宝(香港)有限公司	USD 7,500,000.00	-	2019-2-3	否
上海老凤祥有限公司	150,000,000.00	-	2019-2-24	否
老凤祥河南首饰有限公司	20,000,000.00	2016-7-14	2019-7-12	否
上海老凤祥首饰银楼有限公司	10,000,000.00	2016-7-4	2019-7-3	否

上海老凤祥首饰银楼有限公司	20,000,000.00	2016-7-25	2019-7-24	否
上海老凤祥首饰银楼有限公司	19,000,000.00	2016-1-22	2019-1-12	否
上海老凤祥首饰银楼有限公司	22,000,000.00	2016-3-16	2019-3-15	否
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	50,000,000.00	2016-11-24	2019-11-23	否
无锡市老凤祥首饰有限公司	5,200,000.00	2016-4-26	2019-4-25	否
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	9,800,000.00	2016-10-27	2019-10-25	否
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	5,200,000.00	2016-11-23	2019-11-21	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,250.68	1,253.75

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海中华铅笔联销公司	22,229,092.83	22,229,092.83	22,229,092.83	22,229,092.83
其他应收款	上海中华铅笔联销公司			2,023.47	2,023.47



(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司以 145 万元的定期存单质押给银行作为对老凤祥珠宝美国有限公司出具保函的保证金，担保金额最高为 206 万美元。

除上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他需要披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

该税率实际由美国进口商承担，对本公司并无直接财务影响。

## 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥有限公司	141,750,000.00	2017/02/28	最高额保证
上海老凤祥有限公司	105,180,000.00	2017/03/20	最高额保证
上海老凤祥有限公司	83,000,000.00	2017/06/07	连带责任
上海老凤祥有限公司	17,000,000.00	2017/08/08	连带责任
上海老凤祥银楼有限公司	27,000,000.00	2017/12/13	连带责任

截至 2016 年 12 月 31 日止, 上海老凤祥有限公司在中国建设银行上海虹口支行人民币贷款 500,000,000.00 元, 最晚债务到期日为 2017 年 11 月 13 日; 黄金贷款 143,350,000.00 元, 债务到期日为 2017 年 8 月 24 日。贷款系由本公司提供 350,000,000.00 元最高额保证, 超出 350,000,000.00 元部分担保方式为信用。

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥首饰研究有限公司	9,351,720.00	2017-03-21	最高额保证
上海老凤祥首饰研究有限公司	8,903,400.00	2017-06-12	最高额保证
上海老凤祥首饰研究有限公司	8,787,900.00	2017-12-01	最高额保证
上海老凤祥首饰研究有限公司	7,142,850.00	2017-12-07	最高额保证
上海老凤祥首饰研究有限公司	34,000,000.00	2017-09-11	连带责任
上海老凤祥首饰研究有限公司	10,000,000.00	2017-08-15	连带责任
上海老凤祥首饰研究有限公司	10,000,000.00	2017-08-29	连带责任
上海老凤祥首饰研究有限公司	10,000,000.00	2017-09-29	连带责任
上海老凤祥首饰研究有限公司	10,000,000.00	2017-10-24	连带责任
上海老凤祥首饰研究有限公司	10,000,000.00	2017-10-31	连带责任
上海老凤祥首饰研究有限公司	15,000,000.00	2017-11-07	连带责任
上海老凤祥首饰研究有限公司	23,000,000.00	2017-08-12	最高额保证
上海老凤祥首饰研究有限公司	31,000,000.00	2017-03-08	最高额保证
上海老凤祥首饰研究有限公司	17,000,000.00	2017-05-06	最高额保证
上海老凤祥银楼有限公司	30,000,000.00	2017-11-21	连带责任
上海老凤祥银楼有限公司	19,000,000.00	2017-06-23	连带责任
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2017-03-03	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	8,000,000.00	2017-04-05	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2017-11-17	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2017-03-08	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2017-06-06	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2017-06-24	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2017-08-16	最高额保证
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	60,000,000.00	2017-01-13	连带责任

上海老凤祥翡翠珠宝有限公司 40,000,000.00 2017-07-17 连带责任  
 上海老凤祥翡翠珠宝有限公司 30,000,000.00 2017-12-08 最高额保证  
 截至 2016 年 12 月 31 日止, 上海老凤祥首饰研究所在中国建设银行上海虹口支行人民币贷款 20,000,000.00 元, 最晚债务到期日为 2017 年 8 月 14 日; 黄金贷款 27,792,150.00 元, 最晚债务到期日为 2017 年 10 月 20 日。贷款系由上海老凤祥有限公司提供 30,000,000.00 元最高额保证, 超出 30,000,000.00 元部分担保方式为信用。

截至 2016 年 12 月 31 日止, 老凤祥珠宝(香港)有限公司在交通银行香港分行美元贷款 1,034,480.48 美元, 最晚债务到期日为 2017 年 2 月 3 日。贷款系由上海老凤祥有限公司向交通银行上海闵行分行申请开具 7,500,000.00 美元担保函提供担保。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥有限公司	142,445,000.00	2017-02-24	最高额保证
老凤祥河南首饰有限公司	20,000,000.00	2017-07-13	连带责任

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司下属三级子公司上海老凤祥首饰研究所在中国建设银行上海虹口支行人民币贷款 20,000,000.00 元, 最晚债务到期日为 2017 年 8 月 14 日; 黄金贷款 27,792,150.00 元, 最晚债务到期日为 2017 年 10 月 20 日。贷款系由上海老凤祥有限公司提供 30,000,000.00 元最高额保证, 超出 30,000,000.00 元部分担保方式为信用。

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥首饰银楼有限公司	10,000,000.00	2017-07-04	连带责任
上海老凤祥首饰银楼有限公司	20,000,000.00	2017-07-25	连带责任
上海老凤祥首饰银楼有限公司	19,000,000.00	2017-01-12	连带责任
上海老凤祥首饰银楼有限公司	22,000,000.00	2017-03-15	连带责任

(5) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	50,000,000.00	2017-11-23	连带责任

截至 2016 年 12 月 31 日止, 无锡市老凤祥首饰有限公司在宁波银行无锡分行人民币贷款 5,000,000.00 元, 债务到期日为 2017 年 4 月 26 日。贷款系由上海老凤祥银楼有限公司和自然人水汀共同提供担保。

(6) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司下属三级子公司上海老凤祥国际贸易有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	9,800,000.00	2017-10-26	连带责任

上海老凤祥钻石加工中心有限公司	5,200,000.00	2017-11-22	连带责任
-----------------	--------------	------------	------

(7) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司及本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司共同为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥有限公司	221,552,500.00	2017-12-21	最高额保证
上海老凤祥有限公司	91,227,500.00	2017-12-21	最高额保证
上海老凤祥有限公司	100,000,000.00	2017-02-19	最高额保证
上海老凤祥有限公司	150,000,000.00	2017-03-25	最高额保证
上海老凤祥有限公司	150,000,000.00	2017-08-24	最高额保证
上海老凤祥有限公司	200,000,000.00	2017-12-15	最高额保证

截至 2016 年 12 月 31 日止, 上海老凤祥有限公司在汇丰银行(中国)有限公司上海分行人民币贷款 200,000,000.00 元, 最晚债务到期日为 2017 年 3 月 6 日。老凤祥珠宝(香港)有限公司在汇丰银行美元贷款 5,000,000.00 美元, 最晚债务到期日为 2017 年 1 月 27 日; 黄金贷款 2,016,007.51 美元, 最晚债务到期日为 2017 年 2 月 1 日。

上述贷款系由汇丰银行(中国)有限公司上海分行对上海老凤祥有限公司的人民币循环贷款授信额度及黄金贷款限额共计 200,000,000.00 元, 对人民币透支授信额度 100,000,000.00 元, 对融资性备用信用证授信额度最高不超过 10,000,000.00 美元。同时由本公司提供公司担保 55,700,000.00 元, 上海工艺美术有限公司提供公司担保 55,700,000.00 元。

(8) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司及本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司共同为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2017-03-09	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2017-07-08	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2017-11-11	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2017-11-22	最高额保证

(9) 截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司及上海工艺美术有限公司共同为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方:			
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	29,500,000.00	2017-09-13	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	14,750,000.00	2017-09-19	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	14,470,000.00	2017-10-20	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	14,470,000.00	2017-10-25	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	14,450,000.00	2017-11-24	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	14,450,000.00	2017-11-28	最高额保证

上海老凤祥珠宝首饰有限公司	14,450,000.00	2017-11-29	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	14,450,000.00	2017-12-11	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2017-08-28	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2017-09-08	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	10,000,000.00	2017-11-27	最高额保证

除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	523,117,764.00
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

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

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

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

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

本公司按经营区域确定报告分部，分为国内及国外两个报告分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	铅笔	金银珠宝首饰	工艺品	其他	分部间抵销	合计
营业收入	694,609,769.84	34,346,052,863.40	694,164,168.99	46,153,965.95	817,205,683.08	34,963,775,085.10
其中： 对外交易收入	429,307,831.65	33,863,591,820.74	641,349,926.07	29,525,506.64	0.00	34,963,775,085.10
分部间交易收	265,301,938.19	482,461,042.66	52,814,242.92	16,628,459.31	817,205,683.08	0.00

入						
营业成本	565,818,187 .16	31,436,548,1 97.42	599,878,34 5.05	35,915,77 9.44	804,035,334 .33	31,834,125,1 74.74
销售费用	20,709,962. 05	631,793,247. 36	14,540,475 .26	1,110,183 .12	8,956,798.1 2	659,197,069. 67
营业利润	1,001,514,3 97.13	1,612,526,48 9.17	85,595,865 .51	3,263,765 .50	988,260,666 .96	1,714,639,85 0.35
资产总额	3,640,377,7 63.86	11,337,955,7 51.91	798,587,71 8.40	23,967,66 3.19	1,744,756,9 35.86	14,056,131,9 61.50
负债总额	601,910,714 .16	7,770,728,82 3.31	151,641,62 2.55	5,824,313 .60	497,880,723 .24	8,032,224,75 0.38
折旧和摊销费用	27,483,492. 45	55,243,349.2 3	6,209,156. 90	1,179,383 .32	312,192.85	89,803,189.0 5
资产减值损失	-5,608,009. 45	2,798,843.18	-226,439.5 1	-81,753.8 5	-561,237.79	-2,556,121.8 4
资本性支出	14,602,473. 10	1,140,300,66 9.92	13,411,237 .56	758,651.5 2	1,086,772.1 7	1,167,986,25 9.93

项目	国内销售	国外销售	合计
主营业务收入	31,170,186,059.97	505,371,414.39	31,675,557,474.36
主营业务成本	28,211,899,109.37	427,408,015.00	28,639,307,124.37

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 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										



按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,433,544.85	100.00	341,272.75	5.30	6,092,272.10	7,590,626.85	100.00	399,126.85	5.26	7,191,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,433,544.85	/	341,272.75	/	6,092,272.10	7,590,626.85	/	399,126.85	/	7,191,500.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,412,918.00	320,645.90	5%
1 年以内小计	6,412,918.00	320,645.90	5%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年			50%
3 年以上	20,626.85	20,626.85	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,433,544.85	341,272.75	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 57,854.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备 期末余额
翌成创意资产管理(上海)股份有限公司	5,411,500.00	84.11%	270,575.00
上海舒韵商务咨询有限公司	885,000.00	13.76%	44,250.00
上海凡可国际货物运输代理有限公司	76,500.00	1.19%	3,825.00
上海捷森竖琴文化发展有限公司	20,000.00	0.31%	1,000.00
芒果网有限公司上海分公司	19,918.00	0.31%	995.90

合计

6,412,918.00

99.68%

320,645.90

## (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

其他说明:

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	240,637,557.49	92.68	12,031,877.87	5.00	228,605,679.62	270,637,557.49	92.56	13,531,877.87	5.00	257,105,679.62

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,997,599.19	7.32	3,615,515.36	19.03	15,382,083.83	21,758,286.39	7.44	6,495,194.25	29.85	15,263,092.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	259,635,156.68	/	15,647,393.23	/	243,987,763.45	292,395,843.88	/	20,027,072.12	/	272,368,771.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国第一铅笔有限公司	240,637,557.49	12,031,877.87	5%	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备
合计	240,637,557.49	12,031,877.87	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内	16,191,667.19	809,583.36	5%
1年以内小计	16,191,667.19	809,583.36	5%
1至2年			10%
2至3年			50%
3年以上	2,805,932.00	2,805,932.00	100%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	18,997,599.19	3,615,515.36	-

确定该组合依据的说明:

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,493,737.28 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,885,941.61

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本报告期实际核销的其他应收款系子公司注销关闭，该款项无法收回。

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司运营资金	256,704,224.68	289,589,911.88
定金	1,663,325.40	1,663,325.40
押金	780,909.88	780,909.88
其他	381,010.32	256,010.32
专项应收款	105,686.40	105,686.40
合计	259,635,156.68	292,395,843.88

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国第一铅笔有限公司	子公司运营资金	240,637,557.49	1年以内	92.68	12,031,877.87
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	子公司运营资金	14,238,665.25	1年以内	5.48	711,933.26
上海老凤祥有限公司	子公司运营资金	1,827,747.53	1年以内	0.70	91,387.38
上海三菱电梯国际贸易有限公司	预付款	1,448,045.40	3年以上	0.56	1,448,045.40
上海申信进出口有限公司	押金	248,547.00	3年以上	0.10	248,547.00
合计	/	258,400,562.67	/	99.52	14,531,790.91

**(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

其他说明:

□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	1,060,753,870.24		1,060,753,870.24	1,066,921,556.60		1,066,921,556.60
对联营、合营企业投资						
合计	1,060,753,870.24		1,060,753,870.24	1,066,921,556.60		1,066,921,556.60

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海申嘉文教用品有限公司	3,550,000.00			3,550,000.00		
上海长城笔业有限公司	14,880,000.00			14,880,000.00		
上海铅笔机械制造有限公司	2,754,893.41		2,754,893.41			
上海古雷马化轻有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
中国第一铅笔有限公司	60,068,462.51			60,068,462.51		
上海中铅贸易有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海中铅制笔零件有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
上海依贝德实业公司	3,412,792.95		3,412,792.95			
上海益凯物业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
中国第一铅	9,500,000.00			9,500,000.00		

笔方正有限公司						
中国第一铅笔桦甸有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海畅灵进出口有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海老凤祥有限公司	555,811,657.46			555,811,657.46		
上海中铅文具有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海工艺美术学院有限公司	380,143,750.27			380,143,750.27		
合计	1,066,921,556.60		6,167,686.36	1,060,753,870.24		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 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				
其他业务	26,381,910.24	6,592,795.34	23,114,778.99	6,688,690.84
合计	26,381,910.24	6,592,795.34	23,114,778.99	6,688,690.84

## 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	750,601,480.66	551,877,402.16
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	833,507.17	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	178,634.86	234,000.00
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	18,718.88	12,102,256.19
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,592,694.70	6,668,561.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益	32,735,692.83	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	790,960,729.10	570,882,219.91



## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-469,258.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,312,945.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	65,373,574.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,651,063.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,926,884.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-29,449,818.51	
少数股东权益影响额	-14,743,715.81	

合计	73,601,675.29
----	---------------

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	21.83	2.0215	2.0215
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.31	1.8808	1.8808

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长石力华亲笔签名的2016年度报告正本。
备查文件目录	载有法定代表人石力华、财务总监黄骅、会计主管人员朱晓雯签名的会计报表。
备查文件目录	载有众华会计师事务所盖章、注册会计师李文祥、凌晓静签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定《上海证券报》上公开披露过的公司定期报告及临时公告的正本。
备查文件目录	公司章程。

董事长：石力华

董事会批准报送日期：2017年4月28日

### 修订信息

适用 不适用