

公司代码：600272 900943

公司简称：开开实业 开开 B 股

上海开开实业股份有限公司 2019 年年度报告

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、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人庄虔贇、主管会计工作负责人刘光靓及会计机构负责人（会计主管人员）邹静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第九届董事会第五次会议审议通过公司 2019 年度利润分配方案：公司拟以 2019 年末股份总数 243,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.28 元（含税），共计分配股利 6,804,000.00 元。本年度公司无资本公积金转增方案。本预案需提交股东大会审议批准后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务规划、经营计划、财务状况等前瞻性陈述。这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	62
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	151

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
区国资委	指	上海市静安区国有资产监督管理委员会
开开集团、控股股东	指	上海开开（集团）有限公司
本公司、公司、开开实业、上市公司	指	上海开开实业股份有限公司
雷允上、雷西药业、医药板块、药业板块	指	上海雷允上药业西区有限公司
雷西零售	指	上海雷允上西区药品零售有限公司
市北门诊部	指	上海市北高新门诊部有限公司
静安制药	指	上海静安制药有限公司
制衣、开开制衣、服装板块、制衣板块	指	上海开开制衣公司
开开服饰	指	上海开开服饰有限公司
开开百货	指	上海开开百货有限公司
开开免烫	指	上海开开免烫制衣有限公司
衬衫总厂	指	上海开开衬衫总厂有限公司
苏州天德	指	苏州开开天德制衣有限公司
会计师事务所	指	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2019 年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海开开实业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海开开实业股份有限公司
公司的中文简称	开开实业
公司的外文名称	SHANGHAI KAI KAI INDUSTRIAL COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	SHKK
公司的法定代表人	庄虔赞

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张燕华
联系地址	上海市海防路421号3号楼1-3楼
电话	86-21-62712002
传真	86-21-62712002
电子信箱	dm@chinesekek.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于变更信息披露报纸的议案》，公司从2020年1月1日起变更指定信息披露媒体为《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。具体内容详见2019年12月21日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2019-043号公告。

五、 公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
	签字会计师姓名	唐慧珏、陈聪慧

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	2019年	2018年		本期比上年同期 增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
营业收入	870,398,325.58	877,569,053.04	877,569,053.04	-0.82	962,101,572.83
归属于上市公司股东的净利润	21,976,309.29	35,234,314.21	35,234,314.21	-37.63	38,730,491.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,570,188.46	19,147,152.63	19,147,152.63	-50.02	22,823,206.33
经营活动产生的现金流量净额	20,728,062.11	32,074,937.54	32,074,937.54	-35.38	72,647,254.77
	2019年末	2018年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	514,866,002.21	495,377,328.47	495,377,328.47	3.93	496,383,321.32
总资产	1,040,613,604.35	1,017,293,358.10	1,017,293,358.10	2.29	1,041,907,254.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.09	0.14	0.14	-35.71	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.14	0.14	-35.71	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	0.08	0.08	-50.00	0.09
加权平均净资产收益率（%）	4.39	6.94	6.94	减少2.55个百分点	7.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.91	3.77	3.77	减少1.86个百分点	4.53

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

近年来，面对医疗改革等政策对药品流通企业的不利影响，药业板块以雷允上品牌为依托，积极谋求向大健康产业战略转型。同时，努力做大做强做精自主品牌“上雷牌”产品的系列化和专业化。报告期内，雷允上收购了上海市北高新门诊部有限公司 100% 股权。药业板块在医药向医疗转型的过程中投入了相当的人力、物力，希望在未来能够扩大市场份额、提升经营业绩、积累管理经验。由于尝试资源整合需要培育期，因此，对公司主要财务数据及指标产生了一定的负面影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(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、2019 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	255,562,091.53	185,831,648.56	198,916,830.72	230,087,754.77
归属于上市公司股东的净利润	6,897,088.56	4,566,468.77	2,723,135.47	7,789,616.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,195,885.13	418,499.55	32,411.10	3,923,392.68
经营活动产生的现金流量净额	4,367,969.82	28,103,537.11	-41,711,193.64	29,967,748.82

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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	504,293.88		1,047,725.45	-141,719.44
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,438,738.92		8,225,739.37	11,707,698.51
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	/		774,979.29	971,817.59
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,753,084.36			/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-436,888.37		22,675.71	963,903.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,173,464.45		7,647,831.53	4,637,976.01
少数股东权益影响额	-29,571.77		-30,315.64	-15,725.45
所得税影响额	-2,997,000.64		-1,601,474.13	-2,216,665.36
合计	12,406,120.83		16,087,161.58	15,907,285.41

少数股东权益影响额为税后少数股东权益影响额。

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	112,560,737.44	51,069,381.77	-61,491,355.67	4,753,084.36
其他权益工具投资	68,304,610.35	79,617,927.68	11,313,317.33	528,591.86
其他非流动金融资产	15,089,867.20	15,089,867.20		550,000.00
合计	195,955,214.99	145,777,176.65	-50,178,038.34	5,831,676.22

注: 期初余额与上年年末余额(2018 年 12 月 31 日)的差异详见本本报告第五节、五、(一)、(4)之说明。

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

报告期内，公司的主营业务、经营模式未发生变化。

（一）、主要业务：

公司是以服装生产销售和中医药流通、中医药学服务（中医问诊服务）为主营业务，服装业主要是以中华老字号“开开”品牌衬衫和羊毛衫以及开开品牌服饰系列的生产、批发和零售，报告期内实现主营业务收入 12,257.80 万元；医药业主要是中、西成药的批发、零售及以中华老字号“雷允上”为品牌的中医药药学服务和自主品牌“上雷”牌高档滋补品的销售，全年主营业务收入 70,673.52 万元。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4,754-2,011）及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（证监会公告 2012[31]号），公司所处行业为零售业（代码为 F52）。

（二）、经营模式：

1、服装业

服装业主要从事中华老字号“开开”品牌服装的生产、批发和零售。

（1）连锁专卖模式

连锁专卖模式采取直营与加盟联营相结合方式。直营方式的门店由公司所属，公司直接经营管理。加盟联营方式整合了公司、供应商、加盟商等各类社会优质资源，充分发挥各方优势，共赢发展。公司整合内外部研发资源，联合供应商协同开发产品，按照国家和纺织行业质量标准 and 工艺要求对生产过程进行跟踪、管控，根据产品实际销售数量与供应商结算。

销售分线下销售和线上销售。线下销售：加盟模式的门店，加盟商自筹资金、提供稳定的经营场所和完善的物业保障，拥有门店所有权，承担门店租金和相关费用，公司不具体参与门店的管理；直营模式的门店，公司负责门店的管理并承担门店运营的费用，为消费者提供产品和服务。线上销售，公司已经入驻天猫商城等主流电商平台并开设了旗舰店，还通过微信公众号等多种方式进行产品销售。

（2）职业服定制模式

公司主要通过招投标的方式获得产品订单，并根据客户订单需求完成对服装的原料采购和加工生产。

设计上：根据客户所在行业的特殊性，为客户设计能体现其行业独特性和标识性的职业服。

生产上：公司拥有完整的职业装生产线，按照订单生产产品，根据生产需要确定面辅料名称、规格、数量，按制定的面辅料采购计划进行采购，并将原材料加工成成品以后销售给客户。

销售上：公司职业装主要以客户团体定制的模式进行销售，在挖掘并开发新市场的同时做好售后服务。

2、医药业

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

医药批发业务经营模式：雷允上的医药批发业务模式是依托已经建立的药品配送平台，针对客户开展全方位的药品配送服务。根据需求从上游供应商采购商品，经过验收、存储、分拣、物流配送等环节，将药品销售给下游客户，在满足客户需求的同时，合理调配资金，实现利润最大化。

医药零售业务经营模式：公司充分利用现有的营销网络、经营品种和配送能力，以直营连锁方式开展的医药零售业务。雷允上在上海拥有明显的区域竞争优势，具有较好的商业信誉。公司积极打造标准化、专业化、模式化的门店经营模式。

经过多年发展，公司拥有“上雷”、“允上生活”等自主品牌，同时雷允上传统膏方制作工艺成功入选了静安区非物质文化遗产名录，具有较强的市场地位。

（三）、行业情况说明：

2019年，在消费升级、新零售的推动下，中国零售及消费行业健康发展，呈现线上线下融合、产业链数字化、渠道多元化等发展趋势。国家统计局数据显示，2019年，社会消费品零售总额411,649亿元，比上年增长8.0%。按零售业态分，限额以上零售业单位中的超市、百货店、专业店和专卖店零售额比上年增长6.5%、1.4%、3.2%和1.5%。全国网上零售额106,324亿元，比上年增长16.5%。其中，实物商品网上零售额85,239亿元，增长19.5%，占社会消费品零售总额的比重为20.7%；在实物商品网上零售额中，吃、穿和用类商品分别增长30.9%、15.4%和19.8%。

1、服装业

消费升级的加快、消费群体和消费方式的改变，给国内服装企业带来了巨大的发展空间，但行业的竞争越来越激烈、个性化要求高、渠道变迁以及国内外品牌加速抢滩市场等因素，增加了服装品牌和企业的转型升级压力。服装行业的发展呈现出新的特点：一方面定位个性化、时尚化的品牌，以小而美的方式参与市场竞争，且愈发激烈；另一方面定位大众消费品的行业龙头，在供应链、渠道等方面的优势越来越突出，理性消费的趋势下，服装行业集中度加速提升，新品牌进入的壁垒越来越高，行业两极分化进一步加剧。

2、医药业

随着疾病谱变化、人口老龄化加速、人民群众生活水平提高以及保健意识增强，全社会对医药健康的需求将不断提升，药品市场销售规模将进一步扩大。同时，借助互联网、大数据的发展潮流，健康中国正式升级至“国家战略”。从大健康产业政策面来看，国家多次发布有关“互联网+健康大数据”的重磅政策，切实推动大健康产业的发展。从市场需求端来看，如今我国仍然是有着巨大的中医服务需求未被满足。目前大型公立医院的中医药服务提供不均衡，特别是专科中医门诊服务还比较薄弱，与人民群众多层次多元化的中医药服务需求还不相适应。因此，有品牌、专业和多元化的中医门诊部会有较大的市场发展空间。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、稳定的管理团队

经过多年的运营发展，公司汇聚了具有丰富行业经验、具有较强专业力和凝聚力的管理团队，通过组织构架的梳理，人员和绩效考核的调整等内容，在稳定人才服务企业的同时，为企业后续的大健康转型发展提供了源源不断的增长潜力。

2、良好的品牌影响力

公司旗下“开开”与“雷允上”两大品牌都是国家商务部评选的“中华老字号”。经过多年的诚信经营，品牌形象在上海市内具有较高的知名度和影响力，为区域市场消费者所熟知和认可，拥有较为稳定的消费客群。2019年，雷允上开发的中医特色新品精油穴位梳以及开开制衣的“开开香云纱丝巾系列”均成功入选了2019年上海特色伴手礼和第二届进博会官方指定伴手礼。

3、优越的地理位置

公司主要的商业物业位于上海市中心的核心区域——静安区。静安区是上海高端品牌密度最高的地区，位于城市商圈的核心地段，地理位置优越。雷允上在静安区拥有上海规模最大、品种

最全的品牌旗舰店雷允上药城和沿袭百年历史风貌的南京西路雷允上店，在雷允上药城三楼开设有传承雷允上中医药文化的雷允上中医馆。开开制衣公司在静安区南京西路拥有品牌旗舰店，在中华老字号第一街陕西路商业街拥有突出新品发布和定制体验两个功能的品牌专卖店。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年随着国际贸易受到单边主义和贸易保护主义的影响，中美贸易谈判在曲折中推进，全球各大经济体都不可避免的陷入持续低迷中，制约了世界经济的增长。我国经济在党中央的正确领导下，精准调控，稳增提质，进一步优化产业结构，积极扩大开放，国内经济在结构调整中稳步发展。

公司管理层面面对错综复杂的国际环境和国内产业升级加速调整的换挡期，在董事会的带领下，以稳求进，积极作为，勇于突破，在稳住主业发展的基础上，以“一个平台，两大品牌，三项突破”为核心，坚定发展理念，坚定突破信心，坚定责任担当，以创新为基点，以管理为抓手，以增效为目标，保持战略定力，扎扎实实地把每项工作真正落到实处。一年来，公司管理层积极拓展新业务，搭建新平台，拓展新边界，面对机遇与挑战并存的市场环境，以提升上市公司质量工作为核心，按照董事会制定的年度目标，带领两大主营板块主动突破，全年各项工作任务全面完成，确保公司主营业务稳定发展，稳步推进向大健康转型。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司紧跟政策动向，加强市场研判，采取有效措施应变不利因素，一方面清晰战略定位，规划了公司未来向大健康转型探索的愿景和目标，重新思考药品流通企业受医改政策的调整，今后在市场上的战略定位和角色，以适应市场快速变化，赢得市场先机；另一方面理清核心能力，调动各业务板块主动调整的积极性，攻坚克难提升经营质量，努力推进企业稳步创新转型，全面完成了本年度经营计划。

报告期内，公司共实现营业收入 87,039.83 万元，其中制衣板块营业收入 13,134.29 万元，较上期下降 4.23%，医药板块营业收入 73,411.61 万元，较上期下降 0.21%；报告期公司共实现归属于上市公司股东的净利润 2,197.63 万元，较上期下降 37.63%。主要是公司下属子公司雷允上积极优化产业布局，向“大健康”战略转型，完成对上海市北高新门诊部有限公司 100% 股权的收购工作，4-12 月份，市北门诊部累计亏损 694.83 万元，若剔除市北门诊部亏损数对报表利润的影响，2019 年归属于母公司所有者净利润为 2,892.46 万元，较上年同期减少 630.97 万元，减幅 17.91%。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 104,061.36 万元，较期初上升 2.29%，归属于上市公司股东的净资产 51,486.60 万元，较期初上升 3.93%。

1、以创新为基点，积极转型“大健康”

公司围绕以自主品牌发展转型为切入点，提升品牌含金量。同时，积极寻找公司尝试向大健康相关产业的投资项目，为企业未来发展储备新的经济增长点。2019 年 4 月，雷允上完成对上海市北高新门诊部有限公司 100% 股权的收购工作，自此雷允上拥有了第一家独立运营的中西医结合综合性医疗机构。本次股权收购，贯彻落实了“健康医药”和“健康医疗”双轮驱动发展战略，有利于雷允上拓展“医疗健康”新领域，将中医药传统文化特色与现代医疗服务有机结合起来，从而为健康医药、健康医疗、健康管理的协同发展打下基础。2019 年 5 月 10 日，董事会授权雷允上总经理室，根据业务发展需要，使用累计总额不超过人民币 1,000 万元自有资金进行 2019 年度品牌发展项目装修改造，主要用于开展品牌发展相关的文化基地打造、品牌建设及加工基地改造等方面。

雷允上全面布局大健康产业转型业务发展方向，落实从“医药健康”向“医疗健康”转型的战略发展路径，在压力中突破，在机遇中前行。雷允上顺应新时代和市场发展趋势，全面完成了市北高新门诊部的收购接管工作，成功将中医特色诊疗服务推广到更多更广的领域，加快推进健康医疗产业向联动化、规模化发展。11 月 13 日与凯成公司就开展促进静安区养老产业发展战略

合作签署了《健康为老服务项目合作框架》协议，自此雷允上将中医药特色服务延伸到了医养结合、为老服务的养老服务领域，开辟了健康管理、健康服务的新路径。

2、以管理为抓手，全面优化业务结构

公司进一步规范企业规章制度，不断夯实内控规范化管理成效，优化了管理制度和流程，通过组织架构的梳理，人员和绩效考核的调整等内容，使企业管控职责更明确、权责更清晰，促进内控管理工作与企业经营发展相契合。公司积极探索处置低效资产，苏州开开天德制衣有限公司股权转让工作也稳步推进，审计评估和国资备案工作均已按计划完成，目前已完成所有的产权交割手续，该项目的妥善处置止住了公司出血点，保护了投资收益。同时，全面加强自有商铺管理，强化租金追缴工作，确保收益安全，全年租金收入实现稳步增长。

雷允上积极贯彻“健康中国”战略部署，合理调配各种资源，坚持内涵与外延相结合的发展方式，通过精细化管理提升防范应对各类风险挑战的水平，变压力为加快推动企业高质量发展的动力。加强与公立医院的中医医疗合作，扩增品种、做大增量，提升医药服务能级，推动销售份额的增长；抓住医药分开、处方外流及企业附加医疗保险的机遇，积极探索院边店等新模式，拓展零售板块新的增长点；推进重要饮片处方配送平台建设对接，提升饮片配送运输能级，与多家社区医院中药饮片代配代送服务已上线，且运行情况良好；雷允上药城主动求变，细化管理，开放“夜间服务”要求，根据经营状况调整业态及功能定位，力图打造沪上健康服务新地标；此外，雷允上膏方门诊合作项目也在启动阶段。

开开传统服装板块积极调整工作思路，牢牢把握“降本、提质、增效”的工作主线，以专项审计、专题调研和流程管控为抓手，以各项制度的修订和完善为切入点，充分利用优势资源，准确把握市场机会，实现稳健发展。开开制衣进一步优化门店分布结构，陕西北路门店建设坚持“一品一策”理念，突出新品发布和定制体验两个功能，围绕重塑海派服饰，打造标杆店铺。持续做大团体职业服定制业务，紧跟市场持续提升团队拓展及服务能力。强调渠道拓展及运营服务能力，启动经销代理竞争机制，通过品质提升优势新开发了多家经销商。

3、以增效为目标，着力推进品牌建设

品牌是一个企业的文化、使命和发展，是企业综合实力和核心竞争力的重要标志，是一个企业最响亮的名片。面对行业竞争日趋激烈、消费市场疲软等严峻形势，公司认真落实上海全力打响“四大品牌”的决策部署，努力提升公司品牌的认知度、美誉度和影响力。

雷允上坚持深化品牌建设，打造突出中医医疗特色的服务品牌，弘扬中医治未病的思想，在品牌中注入养生保健文化理念，推动雷允上医药服务向医疗服务转型发展。积极开发中医药文化特色产品，加大自主研发力度，拓展产品服务领域，丰富“中华老字号”的品牌内涵：文创产品方面，在香囊的研发中将时尚因素与传统中医药文化有机融合在一起，推陈出新，激发“中华老字号”的新活力。开发中医特色新品精油穴位梳，将精油与中医穴位按摩手法结合，一经上市，成功入选了2019年上海特色伴手礼和第二届进博会官方指定伴手礼；参茸产品方面，根据市场需求开发新品种、新规格，延长产品系列线，加强渠道适配性，确保自主品牌的健康发展；雷允上传统膏方制作工艺成功入选了静安区非物质文化遗产名录。此外，通过“静安中医药健康服务文化基地”的落地，开展中医药文化传播交流活动，传播品牌健康服务理念，成为辖区内百姓身边中医药文化的传播者和健康养生的引导者。同时，雷允上还积极开展品牌外延的拓展，尝试探索医疗器械、医用耗材等业务价值。

开开制衣围绕品牌、产品和营销节点进行宣传和推广，不断提升品牌影响力和美誉度。一方面加强与新闻媒体的合作交流，积极参加各类评比活动，为品牌增加广誉度赋能，“开开香云纱丝巾系列”成功入选2019上海优选特色伴手礼名录和第二届进博会外宾伴手礼名录。另一方面，抓住春节、母亲节等营销节点，聚焦节日文化内涵，通过多种广告媒介传播品牌内容，延续品牌文化，撬动消费热点，增加品牌曝光与认知，强化消费者对品牌的信任度和好感度。在营销渠道

方面，加强电商营销力度；通过“第五届爸爸的衬衫”创意设计大赛、“快闪”、“西服文化节”等节日营销活动提升品牌形象，通过提高产品品质和档次，不断扩大品牌的社会影响力。

4、以安全为引领，积极履行社会责任

公司高度重视安全工作，牢固树立安全观念，切实履行安全职责，强化安全生产责任，严守安全生产底线，切实贯彻落实安全防范和综合治理工作，保证公司安全工作有序开展。领导干部带队进行安全检查不定期组织开展安全宣传和安全检查工作，及时整改安全隐患，防范于未然，确保企业安全发展、行稳致远。同时，公司从积极履行企业社会责任出发，在上一轮结对工作基础上，董事会审议并通过了《拟继续与崇明县港西镇协兴村结对帮扶的议案》，有利于进一步提升公司社会形象和影响力。

雷允上多措并举，加强安全质量建设，强化质量体系管理，贯彻安全标准化体系建设和安全分级管控，确保全年安全生产无事故。

开开制衣多管齐下，提高干部职工的安全意识，加强产品质量管理，完成了《原料质量监控实施办法》的制定；强化安全监管措施，努力营造安全生产环境。

(一) 主营业务分析

1. 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	870,398,325.58	877,569,053.04	-0.82
营业成本	675,949,548.59	665,778,156.32	1.53
销售费用	90,076,487.54	97,490,174.77	-7.60
管理费用	80,544,531.53	75,919,206.88	6.09
研发费用			
财务费用	-4,729,690.49	-12,116,226.59	
经营活动产生的现金流量净额	20,728,062.11	32,074,937.54	-35.38
投资活动产生的现金流量净额	67,628,285.72	-20,871,913.53	
筹资活动产生的现金流量净额	-19,516,254.45	-12,341,450.75	

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 83,433.54 万元，与上年同期相比下降 0.87%。医药业实现主营业务收入 70,673.52 万元，同比下降 0.30%，主营业务毛利率为 20.75%，较上年减少 1.70 个百分点；服装业实现主营业务收入 12,257.80 万元，同比下降 4.23%，主营业务毛利率为 11.30%，较上年同期减少 3.78 个百分点，主要系团购业务毛利下降。

(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 (%)
商业	792,482,207.80	637,403,356.84	19.57	0.09	2.77	减少 2.10 个百分点
工业	36,830,938.79	31,395,618.61	14.76	-18.24	-17.85	减少 0.39 个百分点
其他	5,022,209.70	1,505,390.76	70.03	3.60		增加 1.08 个百分点
合计	834,335,356.29	670,304,366.21	19.66	-0.87	1.57	减少 1.93 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
服装类	122,577,982.12	108,732,391.87	11.30	-4.23	0.03	减少 3.78 个百分点
医药类	706,735,164.47	560,066,583.58	20.75	-0.30	1.88	减少 1.70 个百分点
其他	5,022,209.70	1,505,390.76	70.03	3.60		增加 1.08 个百分点
合计	834,335,356.29	670,304,366.21	19.66	-0.87	1.57	减少 1.93 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
市内销售	763,492,080.23	602,880,002.17	21.04	-1.65	0.42	减少 1.62 个百分点
市外销售	70,843,276.06	67,424,364.04	4.83	8.37	13.23	减少 4.08 个百分点
合计	834,335,356.29	670,304,366.21	19.66	-0.87	1.57	减少 1.93 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

医药业在宏观经济消费疲软、药品两票制及“4+7”集中采购等政策的挑战和压力下，通过增加“两票制”品类，增强药事服务能力，提升医药服务能级，同时，依托静安中药饮片处方配送平台建设的溢出效应，使得销售下降的趋势控制在最小范围内；服装业在国内外经济形势的共同影响下，外贸订单的大量减少给公司的主营业务带来了困难，但公司努力通过发展工装团购业务来缓解该不利影响。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
服装	万件	50.68	50.68	0	-16.85	-16.85	0.00

产销量情况说明

公司贯彻“以销定产”的生产理念，但由于劳动力成本优势丧失，生产力纷纷向东南亚转移，国外加工订单大量减少。面对不利因素，公司努力开发内贸订单、承接团购业务来尽力弥补外贸订单的流失，但依旧未能止住产销量的下滑。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商业		637,403,356.84	95.09	620,198,420.85	93.98	2.77	
工业		31,395,618.61	4.68	38,219,030.54	5.79	-17.85	
其他		1,505,390.76	0.23	1,505,390.76	0.23		
合计		670,304,366.21	100.00	659,922,842.15	100.00	1.57	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药类		560,066,583.58	83.55	549,722,826.11	83.30	1.88	
服装类		108,732,391.87	16.22	108,694,625.28	16.47	0.03	
其他		1,505,390.76	0.23	1,505,390.76	0.23		
合计		670,304,366.21	100.00	659,922,842.15	100.00	1.57	

(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 20,278.00 万元，占年度销售总额 23.30%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 3,349.35 万元，占年度销售总额 3.85%。

前五名供应商采购额 26,639.86 万元，占年度采购总额 42.62%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

主要销售客户情况

单位：万元币种：人民币

单位	销售额	占年度销售总额的比例 (%)
第一名	10,423.00	11.97
第二名	3,349.35	3.85
第三名	2,470.70	2.84
第四名	2,185.15	2.51
第五名	1,849.80	2.13
合计	20,278.00	23.30

主要供应商情况

单位：万元币种：人民币

单位	采购额	占年度采购总额的比例 (%)
第一名	8,661.71	13.86
第二名	7,371.07	11.79
第三名	4,383.16	7.01
第四名	3,624.25	5.80
第五名	2,599.67	4.16
合计	26,639.86	42.62

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	90,076,487.54	97,490,174.77	-7.60
管理费用	80,544,531.53	75,919,206.88	6.09
研发费用			
财务费用	-4,729,690.49	-12,116,226.59	

销售费用变动原因：公司报告期内销售下降以及专柜的调整减少，相应的减少销售员工工资和专柜费用。

管理费用变动原因：公司报告期内下属子公司收购上海市北高新门诊部有限公司合并增加，管理人员人工成本增加。

财务费用变动原因：主要系期末美元汇率波动低于上年同期，导致公司应收 Falcon International Group Limited 货款产生的汇兑收益同比减少。剔除汇率波动影响，主要系利息收入同比增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	20,728,062.11	32,074,937.54	-35.38
投资活动产生的现金流量净额	67,628,285.72	-20,871,913.53	
筹资活动产生的现金流量净额	-19,516,254.45	-12,341,450.75	

经营活动产生的现金流量净额变动原因：应收款项回笼减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因：银行短期理财产品到期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：本期支付其他与筹资活动有关的现金。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	231,517,904.83	22.25	161,775,404.92	15.90	43.11	1)
交易性金融资产	51,069,381.77	4.91			100.00	2)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,000,000.00	0.49	-100.00	3)
应收账款	129,485,933.79	12.44	105,799,565.59	10.40	22.39	
其他应收款	5,744,214.42	0.55	5,705,432.38	0.56	0.68	
存货	111,653,543.90	10.73	137,285,842.95	13.50	-18.67	
其他流动资产	11,406,082.08	1.10	1,565,537.97	0.15	628.57	4)
可供出售金融资产			195,955,214.99	19.26	-100.00	5)
长期股权投资	111,455,155.65	10.71	115,938,404.17	11.40	-3.87	
其他权益工具投资	79,617,927.68	7.65			100.00	6)
其他非流动金融资产	15,089,867.20	1.45			100.00	7)
投资性房地产	145,204,022.26	13.95	121,072,806.70	11.90	19.93	
固定资产	137,035,612.10	13.17	166,180,238.08	16.34	-17.54	
无形资产	1,290,999.96	0.12			100.00	8)
长期待摊费用	9,063,871.98	0.87	156,070.40	0.02	5,707.55	9)
预收账款	16,503,707.36	1.59	9,506,140.31	0.93	73.61	10)

其他说明

- 1) 变动原因：公司期末定期存款余额增加。
- 2) 变动原因：一是公司执行新金融工具准则，将原来在可供出售金融资产列报的银行短期理财产品重分类转出至此，二是公司银行短期理财产品到期。
- 3) 变动原因：公司执行新金融工具准则，将原在此列报的国债逆回购重分类转出至其他流动资产。
- 4) 变动原因：一是公司执行新金融工具准则，将原来在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列报的国债逆回购重分类转出至此，二是报告期内下属子公司收购上海市北高新门诊部有限公司合并增加。
- 5) 变动原因：公司执行新金融工具准则，将原在此列报的银行短期理财产品、权益工具及以历史成本计量的股权投资重分类转出至交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产。

- 6) 变动原因：一是公司执行新金融工具准则，将原来在可供出售金融资产列报的权益工具及部分以历史成本计量的股权投资重分类转出至此；二是公司持有的上市公司公允价值变动。
- 7) 变动原因：公司执行新金融工具准则，将原来在可供出售金融资产列报的部分以历史成本计量的股权投资重分类转出至此。
- 8) 变动原因：公司报告期内下属子公司收购上海市北高新门诊部有限公司合并增加。
- 9) 变动原因：公司报告期内下属子公司收购上海市北高新门诊部有限公司合并增加。
- 10) 变动原因：期末销售业务预收款结算增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

随着消费结构调整、技术创新加速，商业零售业加快转型升级，互联网、大数据、人工智能等新技术与传统零售深度融合，新模式、新业态，新物种不断涌现，行业发展已经由高速增长阶段转向高质量发展阶段。收入增长驱动消费升级，消费结构显著变化。消费形态正在从购买产品转变为购买服务，顾客价格敏感度下降、品质追求上升，购买体验、提升生活品质及获得体验逐步成为消费的核心动力。同时随着消费者收入水平的提高，人们的消费能力和消费意愿不断增强。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
上海	药品零售	10	0.36	16	0.19
上海	服装零售			2	0.03

本年度，公司新设 1 家面积为 105 平方米的销售门店，用于药品零售，关闭 1 家服装零售门店，并对原有门店的营业面积进行调整。截止至 2019 年末，公司现拥有零售门店 27 家，其中一家为自有物业与租赁物业相结合，建筑面积为 5,835.63 平方米。

2. 其他说明

√适用 □不适用

零售经营模式分行业情况

单位：万元币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 同期增减 (%)	营业成本比 同期增减 (%)	毛利率比同期增减 (%)
医药类	28,089.23	21,462.19	23.59	-8.80	-10.43	增加 1.39 个百分点
服装类	542.12	300.58	44.55	-7.41	-13.51	增加 3.91 个百分点
合计	28,631.35	21,762.77	23.99	-8.78	-10.48	增加 1.45 个百分点

公司零售行业主营业务收入 28,631.35 万元，占公司主营业务收入总额的 34.32%；零售行业主营业务成本 21,762.77 万元，占公司主营业务成本总额的 32.47%。

(五) 投资状况分析

公司于 2019 年 1 月 31 日召开的第八届董事会第十九次会议，审议通过了《关于全资子公司上海雷允上药业西区有限公司拟收购上海市北高新门诊部有限公司 100% 股权的议案》。公司委托雷允上总经理室启动股权收购的前期准备工作，包括委托雷允上总经理室聘请具有证券期货业务从业资质的资产评估机构对市北门诊部进行全面评估及启动全面尽职调查工作和可行性分析等。（详见 2019 年 2 月 1 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告，公告编号：2019-001）。

公司于 2019 年 3 月 8 日召开的第八届董事会第二十次会议，审议通过了《关于同意全资子公司上海雷允上药业西区有限公司收购上海市北高新门诊部有限公司 100% 股权的议案》。根据上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字（2019）第 0041 号评估报告，雷允上以现金出资 1,199,479.37 元的形式收购市北门诊部 100% 的股权（详见 2019 年 3 月 9 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告，公告编号：2019—004）。

公司于 2019 年 5 月 11 日发布《关于全资子公司上海雷允上药业西区有限公司完成收购上海市北高新门诊部有限公司 100% 股权的公告》，公司全资子公司雷允上通过上海联合产权交易所完成了上海市北高新门诊部有限公司的产权交易事宜，本次收购价格为 1,199,479.37 元，与评估价格一致，收购资金来源为自有资金。并完成了本次股权收购相关的工商变更登记手续，取得了

上海市静安区市场监督管理局换发的《营业执照》，雷允上持有市北门诊部 100%的股权。（详见 2019 年 5 月 11 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告，公告编号：2019—025）。

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，公司按原金融工具准则列示的可供出售金融资产余额为 19,595.52 万元，现按照财政部发布的新金融工具准则的要求，自 2019 年 1 月 1 日起对上述资产进行重新分类，将银行短期理财产品 11,256.07 万元，重分类转出至交易性金融资产；将权益工具投资和部分以历史成本计量的股权投资 6,830.46 万元，重分类转出至其他权益工具投资；将部分以历史成本计量的股权投资 1,508.99 万元，重分类转出至其他非流动金融资产。

截止 2019 年 12 月 31 日，交易性金融资产账面价值为 5,106.94 万元，较年初账面价值 11,256.07 万元减少 6,149.13 万元，主要系原银行短期理财产品到期。

截止 2019 年 12 月 31 日，其他权益工具投资账面价值为 7,961.79 万元，较年初账面价值 6,830.46 万元增加 1,131.33 万元，主要系公司持有的上市公司公允价值变动。

截止 2019 年 12 月 31 日，其他非流动金融资产账面价值为 1,508.99 万元，较年初账面价值未有变动。

截止 2019 年 12 月 31 日，长期股权投资账面价值为 11,145.52 万元，较年初余额 11,593.84 万元减少 448.32 万元，主要系公司转让参股企业苏州开开天德制衣有限公司 40.70%股权所致。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海鼎丰科技发展有限公司	上海	上海	投资业	44.44		权益法
上海静安制衣有限公司	上海	上海	制造业		42.424	权益法

2018 年 11 月，公司第八届董事会第十八次会议决议通过了《关于拟转让参股企业苏州开开天德制衣有限公司股权的议案》。根据 2019 年 9 月 24 日签订的产权交易合同，公司以人民币 406.53 万元将持有的苏州开开天德制衣有限公司 40.70%股权转让给太仓市佳士博实业有限公司，工商变更于 2019 年 9 月 27 日完成。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	2019年1月1日	2019年12月31日	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	112,560,737.44	51,069,381.77	-61,491,355.67	4,753,084.36
其他权益工具投资	68,304,610.35	79,617,927.68	11,313,317.33	528,591.86
其他非流动金融资产	15,089,867.20	15,089,867.20		550,000.00
合计	195,955,214.99	145,777,176.65	-50,178,038.34	5,831,676.22

以公允价值计量的金融资产明细表

单位：元币种：人民币

项目名称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值	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
甘咨询	10,541,969.88	3.35	63,875,604.48		7,345,070.73	其他权益工具投资	购入
爱建集团	140,156.00	0.01	926,054.40	11,575.68	80,306.28	其他权益工具投资	购入
新华传媒	64,171.12	0.01	680,724.00	1,188.00	73,953.00	其他权益工具投资	购入
上海银行	920,180.80		14,135,544.80	515,828.18	985,657.99	其他权益工具投资	购入
中服名牌发展有限公司	1,000,000.00					其他权益工具投资	购入
上海国嘉实业股份有限公司	410,130.00					其他权益工具投资	购入
香港开开药业有限公司	8,028,400.00					其他权益工具投资	购入
银行短期理财产品	250,000,000.00		51,061,260.28	4,311,697.11		交易性金融资产	购入
南京天石软件技术有限公司	6,509,867.20		5,569,867.20			其他非流动金融资产	购入
上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司	9,300,000.00		9,300,000.00	550,000.00		其他非流动金融资产	购入
上海静安寺商厦有限公司	220,000.00		220,000.00			其他非流动金融资产	购入
迪普科技	5,457.78			11,447.59		交易性金融资产	购入
智莱科技	5,352.48			6,647.03		交易性金融资产	购入
新媒股份	6,763.79			6,367.16		交易性金融资产	购入
拉卡拉	15,541.76			19,138.55		交易性金融资产	购入
运达股份	3,696.84			7,689.13		交易性金融资产	购入
日丰股份	4,681.40			6,058.49		交易性金融资产	购入
中简科技	2,211.90			8,652.87		交易性金融资产	购入
鸿合科技	12,159.12			5,334.11		交易性金融资产	购入
三角防务	2,978.64			10,781.94		交易性金融资产	购入
惠城环保	3,791.61			7,499.95		交易性金融资产	购入
德恩精工	4,632.00			9,101.25		交易性金融资产	购入
因赛集团	2,743.98			5,317.19		交易性金融资产	购入
卓胜微	11,222.22			47,368.50		交易性金融资产	购入
朗进科技	3,423.60			5,103.86		交易性金融资产	购入
三只松鼠	6,106.88			15,642.41		交易性金融资产	购入
中信出版	9,667.35			17,846.65		交易性金融资产	购入
苏州银行	35,763.00			23,673.64		交易性金融资产	购入

项目名称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值	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
科瑞技术	6,553.40			10,051.52		交易性金融资产	购入
小熊电器	8,836.50			8,568.74		交易性金融资产	购入
青鸟消防	8,479.26			9,873.47		交易性金融资产	购入
海能实业	5,001.39			6,043.07		交易性金融资产	购入
瑞达期货	2,200.15			10,003.93		交易性金融资产	购入
五方光电	3,813.35			8,153.97		交易性金融资产	购入
宇瞳光学	5,139.28			6,888.16		交易性金融资产	购入
豪尔赛	9,464.00			5,535.98		交易性金融资产	购入
佳禾智能	4,257.31			12,528.18		交易性金融资产	购入
米奥兰特	3,724.47			6,162.97		交易性金融资产	购入
贝斯美	5,586.00			6,059.34		交易性金融资产	购入
祥鑫科技	5,032.17			3,910.07		交易性金融资产	购入
钢研纳克	1,966.50			9,715.29		交易性金融资产	购入
锦鸡股份	1,498.63			3,721.44		交易性金融资产	购入
泰和科技	3,924.18			1,728.26		交易性金融资产	购入
广电计量	2,585.64			7,821.53		交易性金融资产	购入
筑博设计	6,489.34			7,774.22		交易性金融资产	购入
矩子科技	5,708.36			12,912.81		交易性金融资产	购入
指南针	3,056.25			16,624.83		交易性金融资产	购入
电声股份	3,141.60			5,105.70		交易性金融资产	购入
斯迪克	2,794.96			8,596.63		交易性金融资产	购入
嘉美包装	1,860.69			4,901.06		交易性金融资产	购入
久量股份	3,367.20			5,485.28		交易性金融资产	购入
华辰装备	5,499.61			4,213.26		交易性金融资产	购入
锐明技术	5,016.00			9,932.83		交易性金融资产	购入
青农商行	1,980.00			3,209.80		交易性金融资产	购入
有友食品	7,870.00			12,243.42		交易性金融资产	购入
红塔证券	3,460.00			10,410.81		交易性金融资产	购入
中国通号	5,850.00			4,364.57		交易性金融资产	购入
渝农商行	7,360.00			2,105.33		交易性金融资产	购入
浙商银行	9,880.00			64.84		交易性金融资产	购入
邮储银行	5,500.00			59.32		交易性金融资产	购入
科安达	5,175.19		8,121.49	2,946.30		交易性金融资产	购入
合计	287,433,140.78		145,777,176.65	5,831,676.22	8,484,988.00		

(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、全资子公司

上海开开制衣公司、上海雷允上药业西区有限公司是公司下属两家主要子公司。

上海开开制衣公司是公司服装板块的经营管理企业，是公司唯一生产、销售“开开”品牌系列服装的企业，其集“开开”牌衬衫、羊毛衫、西服、西裤、茄克、针织内衣、休闲服等服饰系列产、供、销于一体的经营实体。注册资金 3,700 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，资产规模 10,213.82 万元，净资产 2,113.62 万元，全年实现营业收入 12,008.64 万元，盈利 81.86 万元，较上年同期有所下降。旗下拥有以上海开开百货有限公司和上海开开服饰有限公司为代表的商品流通企业以及以上海开开衬衫总厂有限公司为代表的生产型企业。

报告期内，开开百货实现营业收入 1,133.61 万元，净利润达到 232.34 万元；开开服饰实现营业收入 7,271.95 万元，净利润 10.94 万元；衬衫总厂实现营业收入 2,996.07 万元，净利润-69.88 万元。

上海雷允上药业西区有限公司是公司药业板块的经营管理企业，注册资本 13,678 万元，旗下拥有上海雷允上西区药品零售有限公司、上海源源化学试剂有限公司、上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司、上海雷允上西区门诊部有限公司、上海市北高新门诊部有限公司及参股上海静安制药有限公司等企业，主要经营中西药品、参茸饮片、医疗器械、化学制剂等的销售业务，开设中医科、皮肤科等门诊业务，是一家集产、供、销为一体的规模型医药企业。公司先后注册有“雷允上”、“上雷”牌等著名商标，分别获得“上海名牌”（服务）与“上海名牌”（产品）称号。2019 年度，公司实现营业收入 7.34 亿元，净利润 2,093.22 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，资产规模高达 5.3 亿元，净资产达到 1.99 亿元。

上海雷允上药业西区有限公司作为母公司，报告期内实现营业收入 6.77 亿元，净利润 2,908.23 万元。报告期内，公司收购了上海市北高新门诊部有限公司 100% 股权，加大了从医药向医疗转型的投入力度。由于尝试资源整合需要培育期，收购后的上海市北高新门诊部在创造 295 万元营收的同时，也为公司带来了 694.83 万元的亏损，对公司主要财务数据及指标产生了一定的负面影响。

2、控股子公司

上海开开免烫制衣有限公司、上海雷允上西区药品零售有限公司是公司重要的控股子公司。

上海开开免烫制衣有限公司注册资金 150 万美元，生产包括免烫衬衫的各类衬衫和其它服装，销售公司自产产品。资产规模 1,138.57 万元，报告期内实现营业收入 1,929.13 万元，亏损 79.47 万元。

上海雷允上西区药品零售有限公司注册资金 1,000 万元，拥有药品零售门店 25 家以及网络销售渠道。资产规模达到 4,900 万元以上，报告期内实现营业收入近 1.4 亿，盈利 16.76 万元。

3、参股公司

“静安制药”是一家具 50 多年历史、集生产、科研、开发和销售于一体的中成药制造企业。自 2002 年起，公司多次引进国内外先进科研和生产设备，按 GMP 标准进行配置和改造；企业拥有齐全的质量管理体系，产品多次荣获市“名牌产品”、“品牌产品”和市中药、医药行业“名优产品”等称号；企业也多次被评为市“品牌企业”、“诚信创建企业”、“重合同、守信用单位”和行业先进企业。现公司注册资金 3,300 万元，资产总计近 5,585 万元。报告期内，公司按照权益法确认投资损失 108.58 万元。

上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司是一家以发放小额贷款及相关的咨询服务为主业的金融公司。报告期内收到 2018 年度现金股利分红 55 万元，确认投资收益。

(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

我国消费市场规模稳步增长，消费结构进一步升级，城乡之间、东中西部地区之间的消费差距逐步缩小，网络消费保持高速增长，线上线下融合不断加强，新业态新物种加速落地，新生代逐步成长为消费群体，消费者对美好生活的追求驱动零售行业革新迭代，促使实体零售企业不断深化体制机制改革，加快创新转型步伐，深入挖掘消费者体验和用户需求，提升核心竞争力，增强发展动能。

1、服装业

服装行业正受多重因素交织影响，行业更趋多元化、细分化、全渠道化。长期来看，居民可支配收入逐年增加、消费及产业升级不断推进，为行业发展提供了持续的动力；中短期来看，宏观经济运行、整体消费环境、服装需求变化等因素的不确定性也给行业带来了全新的挑战。服装消费正呈现“高端品牌化+大众品质化”双导向升级趋势，高性价比品牌在经济新常态下具有长期发展逻辑。

2、医药业

在老龄化、医改、资本、互联网技术等因素的影响下，医药零售行业规模持续扩容，并不断朝着规范化、规模化、专业化、差异化的方向发展，企业转型升级，行业整合明显加快，行业集中度逐年提升。同时，随着政府对中医药支持力度逐渐加大，中医药正在从服务医药卫生、改善人民健康水平走向药品科研创新、健康产业发展、助力地方经济建设等更加广阔的领域，被新时代赋予新的内涵，也必将在新的领域中有新的作为。当前，社会老龄化加剧、慢性病发病率提升，人民群众健康消费需求显著增强，对能够提供个体化治疗的中医药提出更高要求。中医药人才队伍培养是长期工程，人才缺口、中医医疗机构分布不均衡、中医药如何充分融入现代医疗体系等仍然需要进一步探讨与优化。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2020年，公司将紧抓企业改革发展新机遇，以务实的态度、创新的举措积极推动各项重点工作落实，深入贯彻落实中央和证监会关于提高上市公司质量的工作部署，夯实基础，与时俱进，立足转型升级，继续提质增效，大力实施“内涵提升，外延拓展”两条腿走路的方针——不断优化存量结构，积极稳妥发展现有传统服装业务；聚焦于拓展药业板块经营边界，提升公司在大健康产业投资能力、投资水平及医疗服务管理水平。同时紧密围绕国家大健康产业导向，尝试利用上市公司赋予的各项优势，不断推进新旧动能转换，提升公司整体价值创造力。

(三) 经营计划

适用 不适用

2020年，公司将继续坚持市场导向、效益优先的经营理念，全面推进机构调整、机制改革，实现针对市场快速反应，全力打造以客户需求为导向的市场化企业；继续做好内控管理，坚持做优、做强、做大的信心，扎实工作，全力以赴深化改革，夯实发展基础，强化竞争优势，应对风险挑战。拓展经营思路，以更高的维度和眼界不断拓展大健康板块的业务边界，努力实现新作为，把每一项举措真正落到实处，确保全面实现公司的经营目标。

1. 坚持市场导向，助力转型发展。

在“健康中国 2030”成为国家发展战略以来，上海市人民政府先后出台了《健康上海行动（2019-2030 年）》、《关于推进健康服务业高质量发展加快建设一流医学中心城市的若干意见》等相关政策，公司转型必然要加快进度，结合现代大健康产业趋势和要求，在医疗保障、健康服务、信息化等方面加大投入力度。公司在保障现有主营业务稳健经营的同时还将积极寻求新的发展机遇和利润增长点，尝试上市公司的优势，助力“大健康”的战略转型，全面提升公司价值，努力创造更高的效益，回报投资者和社会。

雷允上将全面推进“大健康”产业发展，配合发展战略出台一套好政策、搭建一组好平台、启动一批好项目，开启“医药+医疗+医养”三轮驱动发展，培育企业新的经济增长点，满足人民群众的健康需求。沿着中西结合、强强合作、协同发展的趋势，努力实现医疗事业联动化、产业化、延伸化，中医药服务的数字化、理念化、定制化，自主产品品牌化、创新化、系列化的发展目标。

开开制衣将继续以内控管理为抓手，制定中长期发展规划，要与时俱进、有的放矢、各个击破，从制度的落实执行、审计整改、专业人员的选拔和培养等多方面提升企业的经营能力。此外，开开制衣要加大团体职业服定制市场的开发力度，通过改进营销方式和开拓营销市场等举措来增加销售额，在做大规模的同时提升企业效益。

2、推进机制改革，聚焦主业前行。

坚定不移深化改革是激发公司发展活力、增强内生动力的关键一招，是公司提升管理、转型发展的有力支撑。

公司仍将紧紧围绕“一个平台，两大品牌，三项突破”的工作要求，全面布局“大健康”产业，明晰优势、劣势、机会、威胁，实现规划的战略引领作用，从而优化资源、调度资源、实现资源价值最大化，使公司从容判断机遇和市场的变化，提高风险控制能力和市场应变能力，努力突破瓶颈问题，拓展企业发展新空间。

同时，公司将完善组织架构，加强部门发展建设，突出发展的制度化和规范化；完善制度建设，落实相关制度的试行、跟踪工作；重塑考核体系，优化人力资源管理体系，推进人力资源制度的深化，强化绩效的指引作用，从而提升公司的管理水平，保证人才战略的可持续发展，为公司“大健康”转型发展提供后备保障。

3、提高运营效率，做好风险管控。

2020 年，公司将继续做好内部控制规范体系建设。要进一步完善制度建设、在符合内部控制要求的前提下，建立适合的内部控制管理体系，推行全面管理，提倡全员参与，建立彼此牵制、彼此连接、彼此制约的内控制度，提高企业经营管理水平及抗风险能力；积极探索建立高效的财务管控体系，做好财务风险预警工作，实现对重大财务风险的预警管理，防范财务风险；提高资金收益，加强资金监管。

继续做好维稳工作，进一步的挖掘有效资产，妥善处理好历史遗留问题。继续落实安全生产责任制，持续做好安全生产与环境保护工作。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动

综合分析国内外形势，宏观经济仍面临着一定的风险，表现在经济波动、金融去杠杆、对外贸易摩擦加剧等带来的压力，零售行业及外贸业务受宏观经济影响较大。总的来说，在宏观经济增速持续放缓、行业竞争加剧等因素的影响下，公司主业与宏观经济影响十分密切，经济下滑、收入减少、消费信心不足等多种因素均将对公司业务产生重要影响。

2、市场竞争的风险

受传统零售行业持续低迷态势的影响，电商迅猛突起以及运用大数据、人工智能等高科技的新业态的冲击，实体零售市场规模不断受到挤压，公司电商等新兴渠道销售额比例偏小，日趋激烈的竞争态势进一步将对公司的营收增长带来一定的风险。

3、 转型发展未达预期的风险。

近年来公司全面调整原有存量业务结构，积极拓展新业务，搭建新平台，拓展新边界，稳步推进大健康转型，为企业未来长期发展培育新的经济增长点。但老业务的转型和创新业务的培育受到了市场变化、风险控制、政策导向等多重不可控因素影响，部分投资项目尚处于投入和培育阶段，短期内无法为公司业绩带来贡献，大健康转型发展存在达不到预期的风险。

4、 nCoV 病毒疫情爆发的影响

2020 年年初，随着新型冠状病毒感染肺炎疫情在世界范围内大规模的爆发，世界人民共同抗击疫情。为避免人口大规模流动和聚集，各地政府均采取了停工停产、居家隔离、延长假期等防控措施，大幅降低消费需求，传统行业及实体经济整体客流明显下降。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2、报告期内，公司认真执行《公司章程》，高度重视现金分红，建立了对投资者持续、稳定、科学的分红回报机制，公司利润分配政策未进行调整，实现了分红政策的连续性和稳定性。公司于2019年3月27日召开了第八届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《2018年度利润分配预案》：以利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.45元（含税），共分配利润10,935,000.00元（含税）。派发的现金红利占当年实现归属于上市公司股东净利润的31.04%。独立董事对该议案发表了一致同意的独立意见，该次分配方案已于2019年7月26日实施完毕。至此公司已经连续7年进行现金分红，且历年来公司现金分红比例均超过当年实现归属于上市公司股东净利润的30%。

3、公司2019年度利润分配预案为：公司拟以2019年末股份总数243,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.28元（含税），共计分配股利6,804,000.00元。本年度不进行送红股和资本公积金转增股本。本年度派发的现金红利占当年实现归属于上市公司股东净利润的30.96%。本预案需提交股东大会审议批准后实施。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	0.28	0	6,804,000.00	21,976,309.29	30.96
2018年	0	0.45	0	10,935,000.00	35,234,314.21	31.04
2017年	0	0.50	0	12,150,000.00	38,730,491.74	31.37

(三) 以现金方式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
其他承诺	其他	上海开开(集团)有限公司	<p>公司与中国光大银行深圳红荔路支行（诉讼期间，中国光大银行红荔路支行将本案所涉债权转让给了中国信达资产管理公司深圳分公司）发生的票据纠纷案、广东发展银行股份有限公司深圳蛇口支行（诉讼期间，将本案所涉债权转让给了广东粤财投资控股有限公司）发生的债务纠纷案，根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定，深中院经审查，因以上两案涉嫌经济犯罪，决定分别将以上两案移送上海市公安局处理。（详见 2012 年 10 月 31 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告）</p> <p>2005 年 4 月 11 日上海开开(集团)有限公司出具承诺函：“如因以上票据事项及在张晨任职期间开具的票据所造成的损失，均由开开集团承担”。</p>	长期有效	否	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
首次执行新金融工具准则，财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(2017 年修订)》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计(2017 年修订)》(财会【2017】9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(2017 年修订)》(财会【2017】14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	经公司第八届第二十二次董事会审议通过	详见本节、五、(一)、(3)(4)
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)文件，要求变更财务报表格式；并于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会【2019】16 号)，与财会【2019】6 号配套执行。	经公司第九届第五次董事会审议通过	根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

(3) 2019 年起首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	161,775,404.92	161,775,404.92	
交易性金融资产		112,560,737.44	112,560,737.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	5,000,000.00		-5,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	105,799,565.59	105,799,565.59	
应收款项融资			
预付款项	858,839.95	858,839.95	
其他应收款	5,705,432.38	5,705,432.38	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	137,285,842.95	137,285,842.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,565,537.97	6,565,537.97	5,000,000.00
流动资产合计	417,990,623.76	530,551,361.20	112,560,737.44
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	195,955,214.99		-195,955,214.99
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	115,938,404.17	115,938,404.17	
其他权益工具投资		68,304,610.35	68,304,610.35
其他非流动金融资产		15,089,867.20	15,089,867.20
投资性房地产	121,072,806.70	121,072,806.70	
固定资产	166,180,238.08	166,180,238.08	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	156,070.40	156,070.40	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	599,302,734.34	486,741,996.90	-112,560,737.44
资产总计	1,017,293,358.10	1,017,293,358.10	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	131,828,585.87	131,828,585.87	
预收款项	9,506,140.31	9,506,140.31	
应付职工薪酬	12,678,536.99	12,678,536.99	
应交税费	5,097,334.37	5,097,334.37	
其他应付款	128,854,810.35	128,854,810.35	
其中：应付利息			
应付股利	1,399,953.05	1,399,953.05	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	287,965,407.89	287,965,407.89	
非流动负债：			
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			
预计负债			
递延收益	214,113,622.10	214,113,622.10	
递延所得税负债	14,159,533.14	14,159,533.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	228,273,155.24	228,273,155.24	
负债合计	516,238,563.13	516,238,563.13	
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	243,000,000.00	243,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	15,452,625.96	15,452,625.96	
减：库存股			
其他综合收益	42,478,599.41	33,040,069.41	-9,438,530.00
专项储备			
盈余公积	50,640,205.13	51,584,058.13	943,853.00
未分配利润	143,805,897.97	152,300,574.97	8,494,677.00
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	495,377,328.47	495,377,328.47	
少数股东权益	5,677,466.50	5,677,466.50	
所有者权益(或股东权益)合计	501,054,794.97	501,054,794.97	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,017,293,358.10	1,017,293,358.10	

各项目调整情况的说明：详见本节、五、（一）、(4)。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	30,857,442.24	30,857,442.24	
交易性金融资产		112,560,737.44	112,560,737.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	5,000,000.00		-5,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,140,338.16	11,140,338.16	
应收款项融资			
预付款项	10,203.39	10,203.39	
其他应收款	34,221,261.98	34,221,261.98	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	80,461.56	80,461.56	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,000,000.00	5,000,000.00
流动资产合计	81,309,707.33	193,870,444.77	112,560,737.44
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	182,913,880.84		-182,913,880.84
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	321,515,642.16	321,515,642.16	
其他权益工具投资		55,483,276.20	55,483,276.20
其他非流动金融资产		14,869,867.20	14,869,867.20
投资性房地产	33,803,104.39	33,803,104.39	
固定资产	1,760,544.31	1,760,544.31	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	539,993,171.70	427,432,434.26	-112,560,737.44
资产总计	621,302,879.03	621,302,879.03	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,169,694.96	12,169,694.96	
预收款项	1,594,133.35	1,594,133.35	
应付职工薪酬	1,530,667.00	1,530,667.00	
应交税费	381,967.28	381,967.28	
其他应付款	106,303,837.03	106,303,837.03	
其中：应付利息			
应付股利	1,399,953.05	1,399,953.05	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	121,980,299.62	121,980,299.62	
非流动负债：			
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			
预计负债			
递延收益	31,693,659.97	31,693,659.97	
递延所得税负债	11,184,244.80	11,184,244.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	42,877,904.77	42,877,904.77	
负债合计	164,858,204.39	164,858,204.39	
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	243,000,000.00	243,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,139,144.86	6,139,144.86	
减：库存股			
其他综合收益	33,552,734.40	24,114,204.40	-9,438,530.00
专项储备			
盈余公积	50,640,205.13	51,584,058.13	943,853.00
未分配利润	123,112,590.25	131,607,267.25	8,494,677.00
所有者权益(或股东权益)合计	456,444,674.64	456,444,674.64	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	621,302,879.03	621,302,879.03	

各项目调整情况的说明：详见本节、五、（一）、(4)。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。

2019 年 1 月 1 日，公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

单位：元币种：人民币

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
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（国债逆回购）	5,000,000.00	其他流动资产	以摊余成本计量	5,000,000.00
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益（银行短期理财产品）	112,560,737.44	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	112,560,737.44
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	68,304,610.35	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	68,304,610.35
可供出售金融资产	以历史成本计量		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
可供出售金融资产	以历史成本计量	15,089,867.20	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	15,089,867.20

2019 年 1 月 1 日，母公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

单位：元币种：人民币

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
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（国债逆回购）	5,000,000.00	其他流动资产	以摊余成本计量	5,000,000.00
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益（银行短期理财产品）	112,560,737.44	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	112,560,737.44
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	55,483,276.20	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	55,483,276.20
可供出售金融资产	以历史成本计量		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
可供出售金融资产	以历史成本计量	14,869,867.20	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	14,869,867.20

2019年1月1日，公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表

单位：元币种：人民币

公司合并报表	2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值
以历史成本计量的金融资产				
股权投资（按原金融工具准则列示的余额）	15,089,867.20			
减：其他权益工具投资				
减：转出至其他非流动金融资产		15,089,867.20		
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示的余额）				
其他非流动金融资产（按新金融工具准则列示的余额）				15,089,867.20
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
股权投资（按原金融工具准则列示的余额）	68,304,610.35			
减：转出至其他权益工具投资		68,304,610.35		
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示的余额）				68,304,610.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
国债逆回购（按原金融工具准则列示的余额）	5,000,000.00			
减：转出至其他流动资产		5,000,000.00		
其他流动资产（按新金融工具准则列示的余额）				5,000,000.00
银行短期理财产品（按原金融工具准则列示的余额）	112,560,737.44			
减：转出至交易性金融资产		112,560,737.44		
交易性金融资产（按新金融工具准则列示的余额）				112,560,737.44
合计	200,955,214.99	200,955,214.99		200,955,214.99

首次执行日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表

单位：元币种：人民币

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提的损失准备
以历史成本计量的金融资产				
股权投资（按原金融工具准则列示的余额）	10,378,530.00			
减：转出至其他权益工具投资		9,438,530.00		
减：转出至其他非流动金融资产		940,000.00		
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示的余额）				9,438,530.00
其他非流动金融资产（按新金融工具准则列示的余额）				940,000.00
合计	10,378,530.00	10,378,530.00		10,378,530.00

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80	75
境内会计师事务所审计年限	18	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	10

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

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

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>1、中国光大银行深圳红荔路支行(以下简称“光大银行红荔路支行”)与本公司发生票据纠纷,光大银行红荔路支行向广东省深圳市中级人民法院(以下简称“深中院”)起诉(详见 2005 年 2 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》公司公告)。公司向深中院提出中止上述案件诉讼申请及提起确认上述票据无效的诉讼(详见 2006 年 4 月 22 日刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》公司公告)。深中院(2006)深中法民二初字第 20 号民事裁定书,事由如下:深中院在审理上述案件过程中,认为本公司诉讼请求不成立,予以驳回。本公司不服上述裁定,已向深中院递交上诉状,上诉于广东省高级人民法院(详见 2009 年 4 月 11 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司依据《中华人民共和国民事诉讼法》的有关规定,申请撤回上诉(详见 2009 年 5 月 5 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。深中院(2005)深中法民二初字第 135-4 号民事裁定书,(1)、查封公司名下的位于上海市静安区南京西路 1131、1133 号房产。(2)、查封上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产。公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司(以下简称:雷允上药业西区公司)已向深中院提出财产保全异议,(1)、请求依法撤销(2005)深中法民二初字第 135-4 号民事裁定书第二项关于查封雷允上药业西区公司名下的上海市华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产的裁定。(2)、请求依法解除对上述房产的保全措施(详见 2010 年 3 月 27 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。深中院民事判决书(2005)深中法民二初字第 135 号,驳回原告中国信达资产管理公司深圳办事处(诉讼期间,光大银行红荔路支行将本案所涉债权转让给了中国信达资产管理公司深圳办事处)的诉讼请求。本案案件受理费 260,410 元,财产保全费 250,520 元,评估费 80,000 元,均由中国信达资产管理公司深圳办事处承担(详见 2011 年 3 月 22 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到广东省高级人民法院(以下简:粤高院)(2011)粤高法民二终字第 79 号民事裁定书,中国信达资产管理股份有限公司深圳分公司(原中国信达资产管理公司深圳办事处)因与公司、中国深圳彩电公司、深圳市中经领业实业发展有限公司、深圳联彩旅游用品有限公司票据追索权纠纷一案,不服深中院(2005)深中法民二初字第 135 号民事判决,向粤高院提起上诉。粤高院裁定如下:一、撤销广东省深圳市中级人民法院(2005)深中法民二初字第 135 号民事判决;二、本案发回广东省深圳市中级人民法院重新审理。(详见 2012 年 08 月 01 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的</p>	<p>该诉讼的详细内容参见公司于 2005 年 2 月 23 日、2006 年 4 月 22 日、2009 年 4 月 11 日、2009 年 5 月 5 日、2010 年 3 月 27 日、2011 年 3 月 22 日、2012 年 08 月 01 日、2012 年 10 月 31 日、2013 年 5 月 23 日、2013 年 5 月 24 日、2013 年 8 月 26 日、2014 年 8 月 21 日、2015 年 4 月 23 日、2019 年 11 月 26 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告。</p>

事项概述及类型	查询索引
<p>登的公司公告)。公司收到广东省深圳市中级人民法院(以下简称:深中院)通知:1、深中院<2012>深中法商初字第 47 号,中国信达资产管理公司深圳分公司诉公司等企业票据付款请求权纠纷一案,因涉嫌经济犯罪,根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定,深中院已将该案移送上海市公安局调查处理。(详见 2012 年 10 月 31 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。</p> <p>公司收到广东省深圳市中级人民法院(以下简称:深中院)民事裁定书:深中院<2012>深中法商初字第 47-1 号,中国信达资产管理公司深圳分公司诉公司等企业票据纠纷一案中曾依法查封和冻结公司以下财产: 1、公司名下的位于上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产[房地产权证为沪房地静字(2002)第 001010 号]; 2、上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产[房地产权证号分别为沪房地静字(2002)第 001030 号、静 2004010116]。3、深圳联彩旅游用品有限公司在中国光大银行深圳红荔路支行开立的账户 39000181000000158。由于该案件已移送上海市公安局处理(详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告)。现依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第(十一)项、《最高人民法院关于适用<中华人民共和国民事诉讼法>若干问题的意见》第 109 条的规定,裁定如下: 1、解除查封公司名下的位于上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产[房地产权证为沪房地静字(2002)第 001010 号]。2、解除查封上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产[房地产权证号分别为沪房地静字(2002)第 001030 号、静 2004010116]。3、解除冻结深圳联彩旅游用品有限公司在中国光大银行深圳红荔路支行开立的账户 39000181000000158。(详见 2013 年 5 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。</p> <p>公司收到上海市公安局静安分局(以下简称:静安分局)告知书:静安分局收悉由深圳市中级人民法院的(2005)深中法民二初字第 155 号、(2012)深中法商初字第 47 号移送案件(详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告)。根据静安分局正在侦办的张晨涉嫌经济犯罪案件(详见公司 2005 年 1 月 19 日 2005-003 公告),现将深圳市中级人民法院移送案件一并审查,并对移送案件中可能涉案的财产完成了查封、冻结手续。查封、冻结财产清单: 1、权利人上海开开实业股份有限公司,查封上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产(沪房地静字(2002)第 001010 号),以人民币 5000 万元为限。2、权利人上海雷允上药业西区有限公司,查封上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产,以人民币 5000 万元为限。3、权利人上海开开实业股份有限公司,冻结上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6%的股权,以人民币 3320 万元为限。4、权利人上海开开实业股份有限公司,冻结中国建设银行股份有限公司上海曹家渡支行 31001540700055652031 号账户的存款,人民币 3320 万元为限。(详见 2013 年 5 月 24 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。</p> <p>公司收到上海市公安局静安分局(以下简称:静安分局)于 2013 年 8 月 23 日出具的告知书:内容为此前已由静安分局完成冻结的,深圳市中级人民法院的(2005)深中法民二初字第 155 号、(2012)深中法商初字第 47 号移送案件保全财产移送的查封、冻结的法律手续。其中公司在上海市建设银行曹家渡支行 31001540700055652031 账户内被冻结存款 3320 万元,考虑到企业的发展,更好地发挥国有资产经营效益的原则,静安分局已解除上述账户内 3320 万元的冻结,置换对上海开开实业股份有限公司下属上海雷允上药业西区有限公司华山路 2 号主楼不动产的追加查封,以人民币 3320 万元为限。(详见 2013 年 8 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。</p> <p>2014 年 8 月 21 日经工商局查证,原先被冻结的上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6%的股权冻结期限已过,现已解冻。(详见 2014</p>	

事项概述及类型	查询索引
<p>年 8 月 21 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。2015 年 4 月经公司至房产交易中心查证,原先被查封的上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产、上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产未续封。(详见 2015 年 4 月 23 日刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》和 www.sse.com.cn 上海交易所网站上的公司公告)。2019 年 11 月,公司收到广东省深圳市中级人民法院民事裁定书:信达深圳公司再次以开开公司、彩电公司、中经公司、彩联公司为被告,就上述六张票据提起起诉,主张票据追索权。信达深圳公司基于付款请求权所提出(2012)深中法商初字第 47 号案件已全案移动上海市公安局并案处理,目前尚未处理完毕。故信达深圳公司所主张的付款请求权是否能得到实现,尚不能确定,现信达深圳公司基于相同的票据提出追索权,不具备法律基础,依法不予受理。依照《最高人民法院关于审理票据纠纷案件若干问题的规定》第四、第五条,《最高人民法院关于适用的解释》第二百零八条之规定,裁定驳回中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司的起诉。</p> <p>2005 年 4 月 11 日上海开开(集团)有限公司出具承诺函:“如因以上票据事项及在张晨任职期间开具的票据所造成的损失,均由开开集团承担”。</p>	
<p>2、广东发展银行股份有限公司深圳蛇口支行(以下简称“广发银行蛇口支行”)与深圳市中经领业实业发展有限公司、中国深圳彩电总公司、上海开开实业股份有限公司(以下简称“公司”)发生债务纠纷,广发银行蛇口支行向广东省深圳市中级人民法院(以下简称“深中院”)起诉(详见 2005 年 4 月 16 日刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》公司公告)。公司向深中院提出中止上述案件诉讼申请及提起确认上述票据无效的诉讼(详见 2006 年 5 月 20 日刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》公司公告)。深中院(2006)深中法民二初字第 20 号民事裁定书,事由如下:深中院在审理上述案件过程中,认为本公司诉讼请求不成立,予以驳回。本公司不服上述裁定,已向深中院递交上诉状,上诉于广东省高级人民法院(详见 2009 年 4 月 11 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。广东省高级人民法院民事判决书(2009)粤高法民二终字第 155 号:驳回上诉,维持原判。二审案件受理费 374800 元由上海开开公司承担。本判决为终审判决(详见 2010 年 3 月 6 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司向广东省深圳市南山区人民法院提起诉讼,诉讼请求,(1)、判定被告深圳市中经领业实业发展有限公司和被告广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行签订的《综合授信额度合同》无效;(2)、判定被告中国深圳彩电总公司和被告广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行签订的《权力质押合同》无效(详见 2010 年 3 月 18 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。广东省深圳市南山区人民法院《民事裁定书》(2010)深南法民二初字第 203 号,本院经审查认为,人民法院受理破产申请后,有关债务人的民事诉讼,只能向受理破产申请的人民法院提起。依照《中华人民共和国企业破产法》第二十一条、《中华人民共和国民事诉讼法》第三十八条的规定,裁定如下:本案移送深圳市中级人民法院(详见 2010 年 4 月 2 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司向广东省深圳市南山区人民法院提起诉讼,诉讼请求,1、判定被告广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行与被告深圳市中经领业实业发展有限公司签订的《权利质押合同》无效。2、判定被告广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行与被告深圳市中经领业实业发展有限公司承担本案的诉讼费用(详见 2011 年 8 月 30 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到广东省深圳市中级人民法院《民事裁定书》(2010)深中法民七初字第 47 号,裁定:驳回原告上海开开实业股份有限公司的起诉。公司不服深圳市中级人民法院深中法民七初字第 47 号《民事裁定书》,已向广东省高级人民法院提起上诉,请求依法予以撤销(详见 2012 年 1 月 20 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公</p>	<p>该诉讼的详细内容参见公司于 2005 年 4 月 16 日、2006 年 5 月 20 日、2009 年 4 月 11 日、2010 年 3 月 6 日、2010 年 3 月 18 日、2010 年 4 月 2 日、2011 年 8 月 30 日、2012 年 1 月 20 日、2012 年 10 月 31 日、2013 年 5 月 23 日、2013 年 5 月 24 日、2013 年 8 月 26 日、2014 年 8 月 21 日、2015 年 4 月 23 日、2019 年 11 月 26 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告。</p>

事项概述及类型	查询索引
<p>告)。公司收到深中院<2005>深中法民二初字第 155 号,深中院在审理广东粤财投资控股有限公司(广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行将本案所涉债权转让给了广东粤财投资控股有限公司)诉公司等企业授信额度合同纠纷一案过程中,深圳彩电公司负责人张隆军因信用证诈骗罪已被依法判处有期徒刑 15 年,另一主要犯罪嫌疑人公司原总经理张晨仍在逃。根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定,深中院经审查,因涉嫌经济犯罪,决定将本案移送上海市公安局处理。(详见 2012 年 10 月 31 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。</p> <p>公司收到深中院<2005>深中法民二初字第 155-4 号,深中院审理广东粤财投资控股有限公司诉公司等企业授信额度合同纠纷一案。由于该案件已移送上海市公安局处理(详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告)。现依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第(十一)项、《最高人民法院关于适用<中华人民共和国民事诉讼法>若干问题的意见》第 109 条的规定,裁定如下:解除深圳市中级人民法院以(2005)深中法立裁定第 50 号、(2005)深中法民二初字第 155 号民事裁定书对上海开开实业股份有限公司财产的冻结。(2005)深中法民二初字第 155 号案件查封清单:1、上海毕纳高房地产开发有限公司 27.67%的股权,以人民币 3320 万元为限。2、中国建设银行股份有限公司上海曹家渡支行处的 31001540700055652031 账户存款人民币 3320 万元。(详见 2013 年 5 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到上海市公安局静安分局(以下简称:静安分局)告知书:静安分局收悉由深圳市中级人民法院的(2005)深中法民二初字第 155 号、(2012)深中法商初字第 47 号移送案件(详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告)。根据静安分局正在侦办的张晨涉嫌经济犯罪案件(详见公司 2005 年 1 月 19 日 2005-003 公告),现将深圳市中级人民法院移送案件一并审查,并对移送案件中可能涉案的财产完成了查封、冻结手续。查封、冻结财产清单:1、权利人上海开开实业股份有限公司,查封上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产(沪房地静字(2002)第 001010 号),以人民币 5000 万元为限。2、权利人上海雷允上药业西区有限公司,查封上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产,以人民币 5000 万元为限。3、权利人上海开开实业股份有限公司,冻结上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6%的股权,以人民币 3320 万元为限。4、权利人上海开开实业股份有限公司,冻结中国建设银行股份有限公司上海曹家渡支行 31001540700055652031 号账户的存款,人民币 3320 万元为限。(详见 2013 年 5 月 24 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到上海市公安局静安分局(以下简称:静安分局)于 2013 年 8 月 23 日出具的告知书:内容为此前已由静安分局完成冻结的,深圳市中级人民法院的(2005)深中法民二初字第 155 号、(2012)深中法商初字第 47 号移送案件保全财产移送的查封、冻结的法律手续。其中公司在本市建设银行曹家渡支行 31001540700055652031 账户内被冻结存款 3320 万元,考虑到企业的发展,更好地发挥国有资产经营效益的原则,静安分局已解除上述账户内 3320 万元的冻结,置换对上海开开实业股份有限公司下属上海雷允上药业西区有限公司华山路 2 号主楼不动产的追加查封,以人民币 3320 万元为限。(详见 2013 年 8 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。2014 年 8 月 21 日经工商局查证,原先被冻结的上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6%的股权冻结期限已过,现已解冻。(详见 2014 年 8 月 21 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。2015 年 4 月经公司至房产交易中心查证,原先被查封的上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产、上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产未续封。(详见 2015 年 4 月 23 日刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》和 www.sse.com.cn 上海交易所网站上的公</p>	

事项概述及类型	查询索引
<p>司公告)。2019年11月,公司收到广东省深圳市中级人民法院民事裁定书:信达深圳公司再次以开开公司、彩电公司、中经公司、彩联公司为被告,就上述六张票据提起起诉,主张票据追索权。信达深圳公司基于付款请求权所提出(2012)深中法商初字第47号案件已全案移动上海市公安局并案处理,目前尚未处理完毕。故信达深圳公司所主张的付款请求权是否能得到实现,尚不能确定,现信达深圳公司基于相同的票据提出追索权,不具备法律基础,依法不予受理。依照《最高人民法院关于审理票据纠纷案件若干问题的规定》第四、第五条,《最高人民法院关于适用的解释》第二百零八条之规定,裁定驳回中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司的起诉。</p> <p>2005年4月11日上海开开(集团)有限公司出具承诺函:“如因以上票据事项及在张晨任职期间开具的票据所造成的损失,均由开开集团承担”。</p>	

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
结合生产经营发展的需要，公司第八届董事会第二十一次会议、第八届监事会第十三次会议、2018 年度股东大会审议通过了《关于 2018 年度日常关联交易实际发生额和预计 2019 年度日常关联交易的议案》。	该事项的详细内容参见公司于 2019 年 3 月 29 日、2019 年 5 月 29 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 上刊登的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联交易类别	关联交易内容	关联方	预计总金额	2019 年实际发生金额	占同类交易的比例 (%)	增减金额
购销商品提供和接受劳务的关联交易	采购商品	上海开开（集团）有限公司	946.55	288.01	0.46	-658.54
		上海静安制药有限公司	208.62	104.98	0.17	-103.64
		上海蓝棠-博步皮鞋有限公司		45.30	0.07	45.30
		合计	1,155.17	438.29	0.70	-716.88
	销售商品	上海开开（集团）有限公司	4,134.91	3,349.35	3.85	-785.56
		上海静安制药有限公司	4.31	4.36	0.01	0.05
		小计	4,139.22	3,353.71	3.86	-785.51
	提供劳务	上海静安粮油食品有限公司		23.96	0.03	23.96
		上海开开（集团）有限公司		5.97	0.01	5.97
		小计		29.93	0.04	29.93
	合计	4,139.22	3,383.64	3.90	-755.58	
关联租赁	房屋租赁	上海鸿翔百货有限公司	463.11	463.11		
		上海第一西比利亚皮货有限公司	130.10	130.10		
		上海静安粮油食品有限公司	41.30	41.30		
	合计	634.51	634.51			

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

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	14,000	2,000	0

其他情况

√适用 □不适用

公司于 2019 年 3 月 27 日召开的第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于董事会授权购买低风险理财产品的议案》，批准并授权公司总经理室在 2019 年 3 月至 2020 年 3 月期间，继续利用闲置资金总金额不超过人民币 1.4 亿元，购买经国家批准依法设立的且具有良好资质、较大规模和征信高的金融机构发行的低风险理财产品，其预期收益高于高于银行 1 年期存款基准利率。在上述额度内资金可以滚动使用。（详见 2019 年 3 月 29 日《上海证券报》、香港《文汇报》以及 www.sse.com.cn 公司公告）

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海银行股份有限公司静安支行	结构性存款	2,000	2019-04-22	2020-04-21	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	1.00%-3.60%			正在履行	是	是	
中国光大银行股份有限公司上海分行	结构性存款	3,000	2019-05-07	2019-11-07	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	3.85%		57.75	3,000	是	是	
中信银行股份有限公司上海分行	结构性存款	4,000	2019-05-21	2019-07-19	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	3.90%-4.40%		38.47	4,000	是	是	
兴业银行股份有限公司	结构性存款	2,000	2019-06-24	2019-12-24	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	2.10%-3.80%		38.10	2,000	是	是	
兴业银行股份有限公司	结构性存款	3,000	2019-07-05	2020-01-06	自有资金	银行理财资金池	结构性存款	2.10%-3.80%		57.78	3,000	是	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

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

同时，公司从积极履行企业社会责任出发，在上一轮结对工作基础上，拟继续与崇明县港西镇协兴村开展结对帮扶工作，本次帮扶周期为四年，累计提供帮扶资金总额不超过 100 万元，按

年平均支付。（该事项的详细内容参见公司于 2019 年 8 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上刊登的相关公告。）

1、公司大力倡导社会责任的理念，培育和形成了注重公司社会责任的浓厚氛围。公司依法诚信纳税，认真对待各项税管工作，做到依法纳税与规范公司运作、提升公司信誉的有机结合，促进了公司全面发展。

2、积极参与慈善公益事业，公司勇于承担社会责任，在上一轮结对工作基础上，继续与崇明县港西镇协兴村开展结对帮扶工作，捐资助学，提高了企业的社会地位和形象，赢得了民众的广泛支持和认同。

3、构筑和谐劳动关系，倡导“以人为本”的发展理念。公司积极改善职工福利，广泛开展员工活动，加强职工教育培训，定期组织职工健康体检，切实保证员工安全和健康，为职工个人发展提供了广阔平台。

4、公司深知良好的安全生产环境，不仅是企业发展的基石，更是政治使命和社会责任的要求，为此我们始终坚持安全发展，预防为主，综合治理，建立了完整的安全管理制度和体系，不断健全组织机构并落实安全责任，强化安全考核，确保安全生产无重大事故。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司所处行业为零售行业，主要经营业务为服装生产销售和中医药流通。公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司于年初收购的上海市北高新门诊部有限公司涉及医疗污水处理，其余皆不涉及排污事项。市北高新门诊部按照《医疗机构水污染物排放标准》（GB18466-2005）和《上海市纳管标 DB31/199-2009》中规定的处理工艺与消毒要求、取样与监测要求开展医疗污水处理工作，确保医疗污水达到国家规定的标准后排放。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

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)	27,525
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,134
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海开开(集团)有限公司	0	64,409,783	26.51	0	无		国有法人
上海静安国有资产经营有限公司	0	6,000,000	2.47	0	无		国有法人
上海金兴贸易公司	0	3,000,000	1.23	3,000,000	冻结	3,000,000	国有法人
BOCI SECURITIES LIMITED	0	1,322,725	0.54	0	无		未知
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	0	1,150,091	0.47	0	无		未知
颜晓军	-13,400	932,161	0.38	0	无		境内自然人
上海九百(集团)有限公司	0	880,000	0.36	0	无		国有法人
陈峰	380,000	850,000	0.35	0	无		境内自然人
张玲	0	834,055	0.34	0	无		境内自然人
周博	0	780,000	0.32	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海开开(集团)有限公司	64,409,783	人民币普通股	64,409,783				
上海静安国有资产经营有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
BOCI SECURITIES LIMITED	1,322,725	境内上市外资股	1,322,725				
HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT	1,150,091	境内上市外资股	1,150,091				
颜晓军	932,161	人民币普通股	932,161				
上海九百(集团)有限公司	880,000	人民币普通股	880,000				
陈峰	850,000	人民币普通股	850,000				
张玲	834,055	人民币普通股	834,055				
周博	780,000	人民币普通股	780,000				
姜毓萍	753,833	境内上市外资股	753,833				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上海开开(集团)有限公司、上海静安国有资产经营有限公司、上海九百(集团)有限公司隶属于上海市静安区国有资产监督管理委员会，与其他前10名股东及前10名无限售条件股东之间，均不存在关联关系，也不属于一致行动人。</p> <p>2、上海金兴贸易公司与前10名股东及前10名无限售条件股东之间，均不存在关联关系，也不属于一致行动人。</p> <p>3、未知BOCI SECURITIES LIMITED、HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES COMPANY LIMITED-ACCOUNT CLIENT、颜晓军、陈峰、张玲、周博、姜毓萍与前10名股东及无限售条件股东之间，是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

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

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

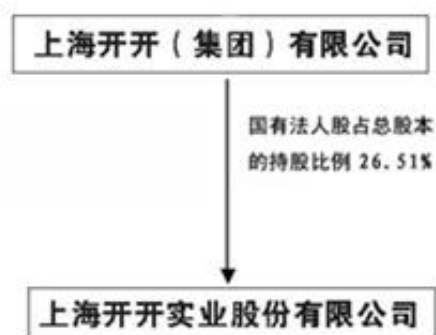
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

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

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
庄虔赟	董事长	女	46	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		0	是
张翔华	副董事长	男	60	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		61.58	否
高东铭	董事	男	43	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		0	是
刘光靓	董事、总经理	男	42	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		51.92	否
阚海星	董事	男	38	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		0	是
唐沪军	董事	男	49	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		0	否
陈亚民	独立董事	男	67	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		4.67	否
邹志强	独立董事	男	46	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		8	否
徐宗宇	独立董事	男	57	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		8	否
赵国平	监事会主席	男	41	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		0	是
岑志坚	职工监事	男	58	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		52.19	否
单丹丹	监事	女	44	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		0	是
邹静	计划财务部经理	女	54	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		29.87	否
张燕华	董事会秘书	女	41	2019年5月28日	2022年5月28日	0	0	0		23.38	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	239.61	/

姓名	主要工作经历
庄虔赞	曾任上海开开（集团）有限公司总经理办公室科员、主任助理、副主任、主任，上海开开（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、董事，上海开开（集团）有限公司副总经理（主持工作）、党委副书记、总经理。现任上海开开（集团）有限公司党委书记、董事长，上海静安粮油食品有限公司董事长，上海开开实业股份有限公司党委书记、董事长。
张翔华	曾任静安区药材公司沪光中药店经理，静安区药材公司团总支书记、工会主席、党总支委员、副总经理，上海雷允上药业西区有限公司副总经理、党委委员、总经理、党委书记，上海开开（集团）有限公司党委委员、董事、副总经理、总经理。现任上海开开实业股份有限公司党委委员、副董事长，上海雷允上药业西区有限公司董事长。
高东铭	曾任静安区纪委、监委科员、副科级纪检监察员、正科级纪检监察员、静安区委组织部科长、办公室主任，静安区建管中心副主任，静安区政府办公室副主任、区机管局副局长，上海开开（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、董事，上海开开实业股份有限公司监事会主席。现任上海开开（集团）有限公司党委副书记、总经理，上海开开实业股份有限公司董事。
刘光靓	曾任上海开开实业股份有限公司总经理办公室科员、主管、办公室副主任，证券事务代表、办公室主任、董事会秘书、副总经理。现任上海开开实业股份有限公司党委委员、董事、总经理、纪委书记、工会负责人，上海开开制衣公司董事长。南京天石软件技术有限公司董事，上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司董事，上海静安制药有限公司董事。
阚海星	曾任德勤华永会计师事务所有限公司审计员，静安区审计局科员，静安区人民政府办公室科员、副主任科员、副科长、科长。现任上海开开（集团）有限公司总经理办公室主任，上海开开实业股份有限公司董事。
唐沪军	曾任上海市静安区人民法院书记员、助理审判员、独任法官，上海市静安区国有资产监督管理委员会稽查监督科副科长、科长，上海市静安区国有资产监督管理委员会业绩考核和政策法规科科长。上海静安国有资产经营有限公司董事、总经理；现任上海静安国有资产经营有限公司董事长、总经理，上海静安众创空间小额贷款股份有限公司副董事长，上海开开（集团）有限公司董事，上海开开实业股份有限公司董事，上海国智智慧城市股权投资基金有限公司董事长。
陈亚民	曾任上海财经大学会计系讲师、中国人民大学会计系副主任、中国诚信证券评估有限公司常务副总经理。现任上海交通大学教授，会计与资本运作研究所所长，上海市成本研究会会长，张江高科董事，上海开开实业股份有限公司独立董事。
邹志强	曾任上海市区县工业管理局供销处科员、党委委员，上海市光华律师事务所律师、合伙人，北京大成（上海）律师事务所执行主任、主任。现任北京大成（上海）律师事务所律师、高级合伙人、党委委员，上海市第十一届青联委员，华东政法大学、上海交通大学等高校的硕士研究生导师，上海国际仲裁中心、上海仲裁委员会等仲裁机构的仲裁员，上海开开实业股份有限公司独立董事。
徐宗宇	历任中国矿业大学经贸学院讲师、副教授、会计系副主任，国泰证券有限公司、国泰基金管理公司、国泰君安证券股份有限公司研究部经理，上海大学国际工商与管理学院会计系教授、副主任。现任上海大学管理学院会计系教授、系主任，上海开开实业股份有限公司、上海安诺其集团股份有限公司，湖北均瑶大健康饮品股份有限公司（拟上市）独立董事。
赵国平	曾任上海铁路局桃浦站会计、财务负责人，上海铁路局北郊站财务部副部长，静安区建设和交通委员会财务科副科长，上海开开（集团）有限公司计划财务部副经理、审计监察部经理。现任上海开开（集团）有限公司计划财务部经理，上海开开实业股份有限公司监事会主席，上海静安粮油食品有限公司监事会主席，上海静安制药有限公司监事长。

姓名	主要工作经历
岑志坚	曾任静安区药材公司先锋中药店营业员、鹤年中药店副经理、经理、永健中药店经理、中药饮片供应站经理、上海静安制药有限公司党支部书记、副总经理、上海雷允上药业西区有限公司党委副书记、工会主席、副总经理、党委委员、纪委书记、常务副总经理、党总支委员，上海雷允上药业西区有限公司雷允上药城分公司总经理。现任上海雷允上药业西区有限公司总经理、党总支委员，上海开开实业股份有限公司职工监事。
单丹丹	曾任上海开开（集团）有限公司计划财务科科员、主管、审计监察部副经理。现任上海开开（集团）有限公司审计监察部经理、职工监事，上海静安制药有限公司监事，上海鸿翔百货有限公司监事，上海开开实业股份有限公司监事。
邹静	曾任富丽绸缎呢绒公司会计，上海开开纺织品公司财务，上海开开实业股份有限公司计划财务部主管，上海开开实业股份有限公司计划财务部副经理。现任上海开开实业股份有限公司计划财务部经理。
张燕华	曾任金信证券有限责任公司业务秘书，上海金信管理研究有限公司信息员，浙商证券有限责任公司研究所经理助理；上海开开实业股份有限公司办公室主管，证券事务代表。现任上海开开实业股份有限公司董事会秘书。

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
庄虔赧	上海开开（集团）有限公司	党委书记、董事长	2018年6月24日	
高东铭	上海开开（集团）有限公司	党委副书记	2015年7月	
高东铭	上海开开（集团）有限公司	总经理	2019年4月	
阚海星	上海开开（集团）有限公司	总经理办公室主任	2017年11月	
赵国平	上海开开（集团）有限公司	计划财务部经理	2015年6月	
单丹丹	上海开开（集团）有限公司	审计监察部经理	2019年1月	
单丹丹	上海开开（集团）有限公司	职工监事	2018年4月	
唐沪军	上海静安国有资产经营有限公司	董事长、总经理	2018年6月6日	
在股东单位任职情况的说明		上海开开（集团）有限公司是公司的第一大股东；上海静安国有资产经营有限公司是公司的股东之一。		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
庄虔赉	上海静安粮油食品有限公司	董事长	2018年4月	
张翔华	上海雷允上药业西区有限公司	董事长	2011年7月	
刘光靓	南京天石软件技术有限公司	董事	2012年4月12日	
刘光靓	上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司	董事	2016年4月1日	
刘光靓	上海静安制药有限公司	董事	2017年12月	
刘光靓	上海开开制衣公司	董事长	2019年2月	
岑志坚	上海雷允上药业西区有限公司	总经理	2019年1月	
陈亚民	上海交通大学	教授		
陈亚民	会计与资本运作研究所	所长		
陈亚民	上海市成本研究会	会长		
陈亚民	上海张江高科技园区开发股份有限公司	董事		
邹志强	北京大成（上海）律师事务所	律师、高级合伙人、党委委员		
邹志强	华东政法大学	硕士研究生导师		
邹志强	上海交通大学	硕士研究生导师		
邹志强	上海仲裁委员会	仲裁员		
邹志强	上海国际仲裁中心	仲裁员		
徐宗宇	上海大学	管理学院会计系教授、主任		
徐宗宇	上海安诺其集团股份有限公司	独立董事		
徐宗宇	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	独立董事		
赵国平	上海静安粮油食品有限公司	监事会主席		
赵国平	上海静安制药有限公司	监事长		
在其他单位任职情况的说明	上海开开制衣公司、上海雷允上药业西区有限公司是上海开开实业股份有限公司的全资子公司。南京天石软件技术有限公司、上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司是上海开开实业股份有限公司的参股公司。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事长按照区属国有控股公司《静安区区管企业领导人员年度薪酬管理办法》的相关规定，不在公司领取薪酬。公司总经理按照区属国有控股公司《静安区区管企业领导人员年度薪酬管理办法》及结合本公司的实际情况，经公司薪酬与考核委员会、董事会和股东大会审议。公司控股子公司经营层的薪酬按照公司薪酬与考核委员会、董事会审议通过的“考核办法”和“实施细则”，并经公司考核小组考核确认。公司董秘、计划财务部经理按公司规定年薪发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事长按照区属国有控股公司《静安区区管企业领导人员年度薪酬管理办法》的相关规定，不在公司领取薪酬。公司总经理的年薪按董事会和股东大会决议执行。公司控股子公司经营层的薪酬按照董事会审议通过的“考核办法”和“实施细则”，并经年度绩效考核结果确定。公司董秘、计划财务部经理按公司本部年度工作考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按月发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后予以一次性发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见八/（一）：董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况中披露的数据。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
庄虔赉	董事长	选举	董事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
张翔华	副董事长	选举	董事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
高东铭	董事	选举	董事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
刘光靛	董事	选举	董事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
阚海星	董事	选举	董事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
唐沪军	董事	选举	董事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
陈亚民	独立董事	选举	董事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
邹志强	独立董事	选举	董事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
徐宗宇	独立董事	选举	董事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
赵国平	监事会主席	选举	监事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
岑志坚	职工监事	选举	监事会到期换届，经公司 2019 年 5 月 16 日职工代表大会选举产生
单丹丹	监事	选举	监事会到期换届，经公司 2018 年年度股东大会选举产生
刘光靛	总经理	聘任	经公司第九届董事会第一次会议审议通过
邹静	计划财务部经理	聘任	经公司第九届董事会第一次会议审议通过
张燕华	董事会秘书	聘任	经公司第九届董事会第一次会议审议通过

按照《公司法》、《公司章程》的相关规定,经 2019 年 4 月 17 日董事会提名委员会 2019 年第一次会议审议通过《关于对公司第九届董事会董事候选人任职资格审核的议案》,并于 2019 年 4 月 24 日召开第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十四次会议,审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》(详见公司 2019 年 4 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》公告)。

经 2019 年 5 月 28 日公司 2018 年年度股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》产生公司第九届董、监事会(详见公司 2019 年 5 月 29 日《上海证券报》、香港《文汇报》公告)。

2019 年 5 月 28 日公司第九届董、监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第九届董事会副董事长的议案》、《关于选举第九届董事会专门委员会的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任计划财务部经理的议案》、《关于选举公司第九届监事会主席的议案》。产生公司董事长、监事会主席、副董事长、专业委员会成员、总经理和高级管理人员(详见公司 2019 年 5 月 29 日《上海证券报》、香港《文汇报》公告)。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	20
主要子公司在职员工的数量	694
在职员工的数量合计	714
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	171
销售人员	300
技术人员	163
财务人员	24
行政人员	56
合计	714
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	8
本科	127
专科	162
大专以下	417
合计	714

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据年度经营目标和实际经营情况，参照本市工资增长指导线，确保一线职工的福利待遇稳中有升，并建立和完善行之有效的考核和激励机制，进一步调动了员工的工作积极性和主观能动性。同时，公司结合人力资源市场行情和企业实际，不断改革和优化企业薪酬体系，不断增强企业薪酬的外部竞争性和内部公平性，吸引并留住优秀人才，为公司现阶段的大健康转型和发展提供人力支持。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司在聚焦经营、接轨发展、关注创新的基础上，展开前瞻、精准、实用的人才培训工作。通过采取内部知识共享和外部知识引进相结合的方式，传承公司文化、知识、经验，吸纳外部先进理念、知识、方法，提高员工能力素质，助推业务绩效提升，稳步推进大健康转型。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规与《公司章程》的规定以及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，结合公司实际情况和经营管理的需要，不断完善公司法人治理结构和公司治理制度，建立健全公司内部控制体系，进一步规范公司运作，不断提升公司的治理水平和管理质量。

公司建立了由股东大会、董事会、董事会各专业委员会、监事会和管理层组成的公司治理结构，根据有关法律、法规及《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及董事会各专门委员会议事规则，建立起符合股份公司上市要求的法人治理结构，确保公司重大决策事项的授权审批决策程序合法完整，为公司高效稳定发展提供了制度保障。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，不断规范和落实股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会对关联交易等事项严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司的关系：报告期内，公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况，未损害公司和中小股东的利益。

3、关于董事与董事会、董事会各专业委员会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职权的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护公司员工、客户、供应商、银行及其他债权人等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，实现相互之间的良性沟通，共同推动公司持续、快速、稳健的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了信息披露管理制度、投资者关系管理工作制度，指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。为确保公司信息披露的质量和公平性，公司制定了内幕信息知情人管理制度和外部信息使用人管理制度。报告期内，公司严格按照制度规定，对涉及公司定期报告和重大事项等内幕信息知情人进行了登记备案管理，防止和杜绝内幕交易等违法行为，增加了公司的透明度，切实维护了股东的合法权益。

8、投资者关系管理：公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理由董事会办公室负责，通过建立电话热线与投资者保持联系，专人负责接待投资者来电、来信、来访，以即时解答，信件复函等方式进行答复，在不违反信息披露规则的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。

公司将按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求进一步规范公司的各项制度，不断完善公司的治理结构，切实维护全体股东利益。

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
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 28 日	详见交易所网站 www.sse.com.cn 公司披露【2019-029】公告	2019 年 5 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上海开开实业股份有限公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 28 日下午在上海市长寿路 652 号上海国际时尚教育中心 F 座 3 楼召开。现场会议由董事长庄虔赞女士主持，出席本次股东大会的股东及股东代表 27 人，代表股份数 74,526,583 股，占公司股份总数的 30.6694%，公司董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了会议。股东大会由董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》、《网络投票细则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
庄虔赞	否	9	9	0	0	0	否	1
张翔华	否	9	9	0	0	0	否	1
高东铭	否	4	4	0	0	0	否	1
刘光靓	否	9	9	0	0	0	否	1
阚海星	否	9	9	0	0	0	否	1
唐沪军	否	9	9	0	0	0	否	1
陈亚民	是	4	4	0	0	0	否	1
邹志强	是	9	9	0	0	0	否	1
徐宗宇	是	9	9	0	0	0	否	1

按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，经 2019 年 4 月 17 日董事会提名委员会 2019 年第一次会议审议通过《关于对公司第九届董事会董事候选人任职资格审核的议案》，并于 2019 年 4 月 24 日召开第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十四次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》（详见公司 2019 年 4 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》公告）。

经 2019 年 5 月 28 日公司 2018 年年度股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》产生公司第九届董、监事会（详见公司 2019 年 5 月 29 日《上海证券报》、香港《文汇报》公告）。

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	9
其中：现场会议次数	9
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

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，各委员会依据各自工作细则规定的职权范围开展工作，充分发挥各专门委员会的作用，积极向公司董事会提出专业性意见，促进公司规范运作。

1、董事会战略委员会关注国家政策导向，全面考虑市场情况和公司业务发展需求，结合公司的综合竞争力以及可能存在的风险，对公司经营目标及长期发展规划进行研究并提出意见和建议，为公司董事会科学决策发挥了积极作用。

2、董事会审计委员会严格审阅了公司的定期财务报告、公司内部控制评价报告和会计师出具的内部控制审计报告；对公司聘请审计机构执行财务报表审计及内控审计工作的情况进行了监督和评价；加强了公司内部审计与外部审计之间的沟通，充分发挥了审查、监督的作用。

3、薪酬与考核委员会按照公司薪酬分配体系，对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查，并对公司薪酬管理执行过程中的相关情况和问题提出了建设性意见，推进相关工作稳妥开展。

4、董事会提名委员会根据公司的经营战略、外部和内部客观条件，结合公司发展的实际需要，深入研究公司内部组织机构设置，以及董事、高级管理人员的选择标准和决策程序，切实履行了勤勉尽责义务。

报告期内，董事会下设各专门委员会履行职责时不存在异议事项。

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

公司完善了对高级管理人员的考核激励办法，建立了目标导向的绩效管理体系和激励约束机制。报告期内，公司根据《上海开开实业股份有限公司绩效考核管理制度》、《上海开开实业股份有限公司薪酬福利管理制度》等制度文件定期对高级管理人员进行评价，落实对高级管理人员的考核激励。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

根据财政部、证监会等联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司内部控制制度和评价方法，公司董事会对截至 2019 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制建立的合理性、完整性和实施的有效性进行了评价。

2019 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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

公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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

上会师报字(2020)第 0953 号

上海开开实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海开开实业股份有限公司（以下简称“开开实业公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开开实业公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于开开实业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认

(1) 关键审计事项

收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅本财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”注释 23、“六、合并财务报表主要项目附注”注释 28 所述。

开开实业公司 2019 年度实现营业收入 87,039.83 万元，其中主营业务收入 83,433.54 万元，主要来自于零售、批发业务。由于收入是评价开开实业公司的关键业绩指标，且对本年的财务报表影响重大，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

(2) 审计应对

① 测试和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

② 结合产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期销售收入和毛利率变动的合理性；

③ 选取销售合同样本，识别销售合同中与商品所有权的风险与报酬转移相关的条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行；

④ 向本年度主要客户函证本期交易额及应收账款余额，对未回函的样本进行替代测试；

⑤ 实施收入细节测试，从销售收入明细中选取样本，核对销售合同、出库单、发票、检查本年度销售回款的银行单据；

⑥ 对本年度重要大客户进行背景了解，查询相关工商信息，关注是否存在关联交易，并进行现场走访，以访谈的形式对收入的真实性以及形成应收账款的可收回性进行确认；

⑦ 对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，确认销售收入的截止性；

⑧ 评估期末应收账款的可收回性，包括检查期后回款情况，评估客户的经营情况和还款能力。

四、其他信息

开开实业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

开开实业公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估开开实业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算开开实业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督开开实业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对开开实业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致开开实业公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就开开实业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐慧珏
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈聪慧

中国上海

二〇二〇年三月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:上海开开实业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	231,517,904.83	161,775,404.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	51,069,381.77	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、3	129,485,933.79	105,799,565.59
应收款项融资			
预付款项	七、4	979,086.73	858,839.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	5,744,214.42	5,705,432.38
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	111,653,543.90	137,285,842.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	11,406,082.08	1,565,537.97
流动资产合计		541,856,147.52	417,990,623.76
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			195,955,214.99
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	111,455,155.65	115,938,404.17
其他权益工具投资	七、9	79,617,927.68	
其他非流动金融资产	七、10	15,089,867.20	
投资性房地产	七、11	145,204,022.26	121,072,806.70
固定资产	七、12	137,035,612.10	166,180,238.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、13	1,290,999.96	
开发支出			
商誉	七、14		
长期待摊费用	七、15	9,063,871.98	156,070.40
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		498,757,456.83	599,302,734.34
资产总计		1,040,613,604.35	1,017,293,358.10

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、17	133,951,178.02	131,828,585.87
预收款项	七、18	16,503,707.36	9,506,140.31
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、19	10,551,054.38	12,678,536.99
应交税费	七、20	5,980,854.36	5,097,334.37
其他应付款	七、21	128,219,891.91	128,854,810.35
其中：应付利息			
应付股利	七、21	1,416,646.85	1,399,953.05
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		295,206,686.03	287,965,407.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、22	208,274,634.38	214,113,622.10
递延所得税负债	七、16	16,987,862.47	14,159,533.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		225,262,496.85	228,273,155.24
负债合计		520,469,182.88	516,238,563.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、23	243,000,000.00	243,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、24	15,415,002.41	15,452,625.96
减：库存股			
其他综合收益	七、25	41,525,057.41	42,478,599.41
专项储备			
盈余公积	七、26	53,556,841.21	50,640,205.13
一般风险准备			
未分配利润	七、27	161,369,101.18	143,805,897.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		514,866,002.21	495,377,328.47
少数股东权益		5,278,419.26	5,677,466.50
所有者权益（或股东权益）合计		520,144,421.47	501,054,794.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,040,613,604.35	1,017,293,358.10

法定代表人：庄虔赞

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:上海开开实业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		92,577,579.50	30,857,442.24
交易性金融资产		51,069,381.77	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	17,670,248.96	11,140,338.16
应收款项融资			
预付款项		1,751,395.00	10,203.39
其他应收款	十六、2	48,523,996.94	34,221,261.98
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		81,171.70	80,461.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,443,870.63	
流动资产合计		218,117,644.50	81,309,707.33
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			182,913,880.84
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	317,558,528.67	321,515,642.16
其他权益工具投资		65,482,382.88	
其他非流动金融资产		14,869,867.20	
投资性房地产		32,484,452.11	33,803,104.39
固定资产		1,528,748.64	1,760,544.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		431,923,979.50	539,993,171.70
资产总计		650,041,624.00	621,302,879.03

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,730,352.13	12,169,694.96
预收款项		1,409,461.71	1,594,133.35
合同负债			
应付职工薪酬		1,210,420.00	1,530,667.00
应交税费		1,634,369.28	381,967.28
其他应付款		103,204,226.06	106,303,837.03
其中：应付利息			
应付股利		1,416,646.85	1,399,953.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		129,188,829.18	121,980,299.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		30,504,952.21	31,693,659.97
递延所得税负债		13,684,021.47	11,184,244.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,188,973.68	42,877,904.77
负债合计		173,377,802.86	164,858,204.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		243,000,000.00	243,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,101,521.31	6,139,144.86
减：库存股			
其他综合收益		35,578,143.61	33,552,734.40
专项储备			
盈余公积		53,556,841.21	50,640,205.13
未分配利润		138,427,315.01	123,112,590.25
所有者权益（或股东权益）合计		476,663,821.14	456,444,674.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		650,041,624.00	621,302,879.03

法定代表人：庄虔赞

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		870,398,325.58	877,569,053.04
其中:营业收入	七、28	870,398,325.58	877,569,053.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		847,836,592.65	833,618,585.76
其中:营业成本	七、28	675,949,548.59	665,778,156.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、29	5,995,715.48	6,547,274.38
销售费用	七、30	90,076,487.54	97,490,174.77
管理费用	七、31	80,544,531.53	75,919,206.88
研发费用			
财务费用	七、32	-4,729,690.49	-12,116,226.59
其中:利息费用			
利息收入	七、32	1,865,322.83	961,872.42
加:其他收益	七、33	9,438,738.92	8,225,739.37
投资收益(损失以“-”号填列)	七、34	5,576,812.11	5,847,690.22
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、34	-962,562.00	-2,641,514.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、35	2,946.30	-66,393.95
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、36	-4,721,738.43	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、37	673,011.57	-12,522,456.84
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、38	-94,810.47	1,120,157.36
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		33,436,692.93	46,555,203.44
加:营业外收入	七、39	219,621.61	256,371.48
减:营业外支出	七、40	673,177.23	306,127.68
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		32,983,137.31	46,505,447.24
减:所得税费用	七、41	11,307,927.01	11,363,328.67
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		21,675,210.30	35,142,118.57
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		21,675,210.30	35,142,118.57
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		21,976,309.29	35,234,314.21
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-301,098.99	-92,195.64
六、其他综合收益的税后净额	七、42	8,484,988.00	-24,090,307.06
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,484,988.00	-24,090,307.06
1.不能重分类进损益的其他综合收益		8,484,988.00	
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动		8,484,988.00	
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			-24,090,307.06
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益			-24,090,307.06
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	七、42	30,160,198.30	11,051,811.51
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		30,461,297.29	11,144,007.15
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-301,098.99	-92,195.64
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.09	0.14
(二)稀释每股收益(元/股)		0.09	0.14

法定代表人:庄虔赟

主管会计工作负责人:刘光靓

会计机构负责人:邹静

母公司利润表
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十六、4	64,418,227.82	58,407,193.30
减：营业成本	十六、4	59,038,048.31	51,865,938.88
税金及附加		653,514.57	724,749.66
销售费用		41,284.40	49,141.00
管理费用		10,743,621.26	11,925,857.79
研发费用			
财务费用		-5,038,011.52	-12,712,098.30
其中：利息费用			
利息收入		674,268.41	97,542.40
加：其他收益		1,710,464.34	1,201,162.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	25,558,982.29	43,047,125.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、5	167,045.74	3,638,903.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,946.30	-66,393.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,596,548.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-12,766,564.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）			641,036.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,655,615.24	38,609,970.21
加：营业外收入		42,614.34	87,620.39
减：营业外支出		200,213.95	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,498,015.63	38,667,590.60
减：所得税费用		1,770,184.79	251,528.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,727,830.84	38,416,062.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,727,830.84	38,416,062.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		11,463,939.21	-25,002,432.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		7,499,330.01	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		7,499,330.01	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		3,964,609.20	-25,002,432.24
1.权益法下可转损益的其他综合收益		3,964,609.20	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-25,002,432.24
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		31,191,770.05	13,413,629.80
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：庄虔赞

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		858,496,842.70	886,904,446.76
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、43、(1)	20,991,367.24	21,412,163.80
经营活动现金流入小计		879,488,209.94	908,316,610.56
购买商品、接受劳务支付的现金		617,490,899.18	637,285,054.12
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		133,947,798.52	132,275,809.28
支付的各项税费		39,582,140.68	39,194,030.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、43、(2)	67,739,309.45	67,486,778.78
经营活动现金流出小计		858,760,147.83	876,241,673.02
经营活动产生的现金流量净额		20,728,062.11	32,074,937.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		352,731,531.54	296,682,574.97
取得投资收益收到的现金		6,984,638.72	5,220,641.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,541.24	1,342,556.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,098,834.57	
收到其他与投资活动有关的现金	七、43、(3)	1,626,180.53	10,728,666.00
投资活动现金流入小计		365,471,726.60	313,974,438.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,545,175.10	1,682,939.02
投资支付的现金		293,298,265.78	333,163,413.43
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		297,843,440.88	334,846,352.45
投资活动产生的现金流量净额		67,628,285.72	-20,871,913.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		11,016,254.45	12,341,450.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		97,948.25	64,229.83
支付其他与筹资活动有关的现金	七、43、(4)	8,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		19,516,254.45	12,341,450.75
筹资活动产生的现金流量净额		-19,516,254.45	-12,341,450.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,085.53	-134,470.13
五、现金及现金等价物净增加额		68,843,178.91	-1,272,896.87
加：期初现金及现金等价物余额		161,775,404.92	163,048,301.79
六、期末现金及现金等价物余额		230,618,583.83	161,775,404.92

法定代表人：庄虔贇

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,788,023.07	64,881,540.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,917,712.56	29,000,676.24
经营活动现金流入小计		72,705,735.63	93,882,216.51
购买商品、接受劳务支付的现金		57,957,341.00	69,878,778.04
支付给职工及为职工支付的现金		5,633,329.60	4,712,267.59
支付的各项税费		1,400,097.40	931,195.32
支付其他与经营活动有关的现金		16,513,538.06	8,530,995.06
经营活动现金流出小计		81,504,306.06	84,053,236.01
经营活动产生的现金流量净额		-8,798,570.43	9,828,980.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		352,731,531.54	296,682,574.97
取得投资收益收到的现金		30,045,197.10	36,139,658.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			758,404.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,458,920.54	
收到其他与投资活动有关的现金		1,674,750.00	
投资活动现金流入小计		388,910,399.18	333,580,637.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,156.33	27,131.75
投资支付的现金		293,298,265.78	315,429,813.43
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		15,000,000.00	
投资活动现金流出小计		308,375,422.11	315,456,945.18
投资活动产生的现金流量净额		80,534,977.07	18,123,691.84
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,918,306.20	12,277,220.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,918,306.20	12,277,220.92
筹资活动产生的现金流量净额		-10,918,306.20	-12,277,220.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,715.82	-134,470.13
五、现金及现金等价物净增加额		60,820,816.26	15,540,981.29
加: 期初现金及现金等价物余额		30,857,442.24	15,316,460.95
六、期末现金及现金等价物余额		91,678,258.50	30,857,442.24

法定代表人: 庄虔赞

主管会计工作负责人: 刘光靓

会计机构负责人: 邹静

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		42,478,599.41		50,640,205.13		143,805,897.97		495,377,328.47	5,677,466.50	501,054,794.97
加: 会计政策变更							-9,438,530.00		943,853.00		8,494,677.00				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	243,000,000.00				15,452,625.96		33,040,069.41		51,584,058.13		152,300,574.97		495,377,328.47	5,677,466.50	501,054,794.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-37,623.55		8,484,988.00		1,972,783.08		9,068,526.21		19,488,673.74	-399,047.24	19,089,626.50
(一) 综合收益总额							8,484,988.00				21,976,309.29		30,461,297.29	-301,098.99	30,160,198.30
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									1,972,783.08		-12,907,783.08		-10,935,000.00	-97,948.25	-11,032,948.25
1. 提取盈余公积									1,972,783.08		-1,972,783.08				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,935,000.00		-10,935,000.00	-97,948.25	-11,032,948.25
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-37,623.55								-37,623.55		-37,623.55
四、本期期末余额	243,000,000.00				15,415,002.41		41,525,057.41		53,556,841.21		161,369,101.18		514,866,002.21	5,278,419.26	520,144,421.47

2019 年年度报告

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		66,568,906.47		46,798,598.93		124,563,189.96		496,383,321.32	5,833,891.97	502,217,213.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	243,000,000.00				15,452,625.96		66,568,906.47		46,798,598.93		124,563,189.96		496,383,321.32	5,833,891.97	502,217,213.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-24,090,307.06		3,841,606.20		19,242,708.01		-1,005,992.85	-156,425.47	-1,162,418.32
（一）综合收益总额							-24,090,307.06				35,234,314.21		11,144,007.15	-92,195.64	11,051,811.51
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									3,841,606.20		-15,991,606.20		-12,150,000.00	-64,229.83	-12,214,229.83
1. 提取盈余公积									3,841,606.20		-3,841,606.20				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,150,000.00		-12,150,000.00	-64,229.83	-12,214,229.83
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	243,000,000.00				15,452,625.96		42,478,599.41		50,640,205.13		143,805,897.97		495,377,328.47	5,677,466.50	501,054,794.97

法定代表人：庄虔赞

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		33,552,734.40		50,640,205.13	123,112,590.25	456,444,674.64
加:会计政策变更							-9,438,530.00		943,853.00	8,494,677.00	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,000,000.00				6,139,144.86		24,114,204.40		51,584,058.13	131,607,267.25	456,444,674.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-37,623.55		11,463,939.21		1,972,783.08	6,820,047.76	20,219,146.50
(一)综合收益总额							11,463,939.21			19,727,830.84	31,191,770.05
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									1,972,783.08	-12,907,783.08	-10,935,000.00
1.提取盈余公积									1,972,783.08	-1,972,783.08	
2.对所有者(或股东)的分配										-10,935,000.00	-10,935,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					-37,623.55						-37,623.55
四、本期期末余额	243,000,000.00				6,101,521.31		35,578,143.61		53,556,841.21	138,427,315.01	476,663,821.14

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		58,555,166.64		46,798,598.93	100,688,134.41	455,181,044.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,000,000.00				6,139,144.86		58,555,166.64		46,798,598.93	100,688,134.41	455,181,044.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-25,002,432.24		3,841,606.20	22,424,455.84	1,263,629.80
（一）综合收益总额							-25,002,432.24			38,416,062.04	13,413,629.80
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,841,606.20	-15,991,606.20	-12,150,000.00
1. 提取盈余公积									3,841,606.20	-3,841,606.20	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,150,000.00	-12,150,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		33,552,734.40		50,640,205.13	123,112,590.25	456,444,674.64

法定代表人：庄虔赞

主管会计工作负责人：刘光靓

会计机构负责人：邹静

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海开开实业股份有限公司(以下简称“公司”)系经上海市人民政府财贸办公室和上海市经济体制改革办公室于1992年12月28日批准,由上海开开公司改制为定向募集的股份有限公司。1996年12月19日,经中国证券监督管理委员会批准,公司向境外投资者发行8,000万股境内上市外资股(“B股”),每股面值人民币1元,公开发行的B股已于1997年1月在上海证券交易所上市。2000年12月21日,经中国证券监督管理委员会核准向社会募集增发A股4,500万股,每股面值人民币1元,公开发行的A股已于2001年2月28日在上海证券交易所挂牌上市。截止2019年12月31日,公司注册资本为24,300万元,公司股本总额为人民币24,300万元。公司注册地址:上海市万航渡路888号,总部办公地:上海市海防路421号3号楼1-3楼。

2007年1月31日公司股权分置改革相关股东大会决议通过:公司非流通股股东为使其持有的公司流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为:流通股股东每持有10股将获得2股的股份对价。实施上述送股对价后,公司股份总数不变,股份结构发生相应变化。截止2019年12月31日,股本总数为243,000,000股,其中:有限售条件股份为3,000,000股,占股份总数的1.23%,无限售条件股份为240,000,000股,占股份总数的98.77%。

公司的控股股东为上海开开(集团)有限公司,最终控制方为上海市静安区国有资产监督管理委员会。

公司主要从事衬衫和羊毛衫的生产、批发和零售;中、西成药的批发、零售及以中华老字号“雷允上”为品牌的中医药药学服务和自主品牌“上雷”牌高档滋补品的销售。

本财务报告于2020年3月26日经公司第九届第五次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围内子公司如下:

(1) 全资子公司名称

上海雷允上药业西区有限公司
上海源源化学试剂有限公司
上海雷允上西区门诊部有限公司
上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司
上海市北高新门诊部有限公司
上海雷允上营养保健品有限公司
上海开开制衣公司
上海开开百货有限公司
上海开开服饰有限公司
上海开开衬衫总厂有限公司
上海强商实业有限公司

(2) 控股子公司名称

上海雷允上西区药品零售有限公司
上海开开免烫制衣有限公司

本期合并财务报表范围其他详细信息及其变化见“本财务报表附注八、合并范围的变更”和“本财务报表附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

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

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、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；如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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行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；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；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来

事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当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；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母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) 该母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) 该母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。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司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，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。

母公司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。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流

动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

9. 金融工具

√适用 □不适用

(自 2019 年 1 月 1 日起适用)

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1> 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

<1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

<2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

<3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

<1> 发行方或债务人发生重大财务困难；

<2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

<3> 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

<4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

<6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

<7> 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

<1> 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

<2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

<3> 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

<1> 应收账款组合：

1> 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2> 应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内(含 1 年)	1%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

<2> 其他应收款组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—往来款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款—押金保证金备用金组合		
其他应收款—其他组合		

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价

值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 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，且公司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；
- 3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 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(含属于金融负债的衍生工具)和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。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融工具的公允价值确定

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

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调)，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注五、9、金融工具。

11. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注五、9、金融工具。

12. 存货

适用 不适用

(1). 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品以及周转材料。

(2). 发出存货的计价方法

发出存货时按个别计价法计价。

(3). 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

本公司期末存货跌价准备计提方法：

1) 期末存货可变现净值小于账面成本，按照单个存货项目计提存货跌价准备；

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

(4). 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5). 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用五五摊销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

13. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本财务报表附注五、9、金融工具。

14. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本财务报表附注五、9、金融工具。

15. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外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，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资,按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的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投资成本;对长期股权投资的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,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时,当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,分别确认投资损益和其他综合收益,并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,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,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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,公司对被投资企业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,投资企业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。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。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,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

16. 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量,在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销:

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20年-45年	5.00%-10.00%	2.00%-4.75%

17. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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	年限平均法	20 年-45 年	5.00%-10.00%	2.00%-4.75%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	5.00%-10.00%	9.00%-19.00%
电子设备	年限平均法	5 年-8 年	5.00%-10.00%	11.25%-19.00%
运输设备	年限平均法	3 年-6 年	5.00%-10.00%	15.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	5 年-8 年	5.00%-10.00%	11.25%-19.00%

18. 在建工程

√适用 □不适用

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

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

① 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

② 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 7) 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

③ 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
软件	5 年	-

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

20. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)和该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	受益期内平均摊销
土地使用费	受益期内平均摊销

22. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，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。

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

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：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；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。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，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，企业应当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，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

①营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

②销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

③提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1)收入的金额能够可靠地计量；
- 2)相关的经济利益很可能流入企业；
- 3)交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- <1>已完工作的测量；
- <2>已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- <3>已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1>已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

2>已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务收入确认条件的具体应用：

A.安装费，在资产负债表日根据安装的完工进度确认收入。安装工作是商品销售附带条件的，安装费在确认商品销售实现时确认收入。

B.宣传媒介的收费，在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前时确认收入。广告的制作费，在资产负债表日根据制作广告的完工进度确认收入。

C.为特定客户开发软件的收费，在资产负债表日根据开发的完工进度确认收入。

D.包括在商品售价内可区分的服务费，在提供服务的期间内分期确认收入。

E.艺术表演、招待宴会和其他特殊活动的收费，在相关活动发生时确认收入。收费涉及几项活动的，预收的款项应合理分配给每项活动，分别确认收入。

F.申请入会费和会员费只允许取得会籍，所有其他服务或商品都要另行收费的，在款项收回不存在重大不确定性时确认收入。申请入会费和会员费能使会员在会员期内得到各种服务或商品，或者以低于非会员的价格销售商品或提供服务的，在整个受益期内分期确认收入。

G.属于提供设备和其他有形资产的特许权费，在交付资产或转移资产所有权时确认收入；属于提供初始及后续服务的特许权费，在提供服务时确认收入。

H.长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动发生时确认收入。

④让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1)相关的经济利益很可能流入企业；

2)收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

<1>利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

<2>使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

⑤具体原则

1)本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

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

自营专卖店：于商品交付消费者并收取价款时，确认销售收入。

商场销售：商品销售后，与商场结算时，确认销售收入。

2)本公司确认让渡资产使用权收入的依据

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

24. 政府补助

适用 不适用

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

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3)政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

26. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**√适用 不适用**①公司作为承租人对经营租赁的处理****1)租金的处理**

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

2)初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

3)或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

4)出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②公司作为出租人对经营租赁的处理**1)租金的处理**

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

2)初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

3)租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

4)或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

5)出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

6)经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2). 融资租赁的会计处理方法 适用 不适用**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用

27. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1)金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2)存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3)金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4)长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(5)商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

(6)折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公司为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本财务报表附注十一中披露。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
首次执行新金融工具准则，财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(2017 年修订)》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计(2017 年修订)》(财会【2017】9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(2017 年修订)》(财会【2017】14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	经公司第八届第二十二次董事会审议通过	详见本财务报表附注五、28、(3)(4)
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)文件，要求变更财务报表格式；并于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会【2019】16 号)，与财会【2019】6 号配套执行。	经公司第九届第五次董事会审议通过	根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	161,775,404.92	161,775,404.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		112,560,737.44	112,560,737.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	5,000,000.00		-5,000,000.00

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	105,799,565.59	105,799,565.59	
应收款项融资			
预付款项	858,839.95	858,839.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,705,432.38	5,705,432.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	137,285,842.95	137,285,842.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,565,537.97	6,565,537.97	5,000,000.00
流动资产合计	417,990,623.76	530,551,361.20	112,560,737.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	195,955,214.99		-195,955,214.99
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	115,938,404.17	115,938,404.17	
其他权益工具投资		68,304,610.35	68,304,610.35
其他非流动金融资产		15,089,867.20	15,089,867.20
投资性房地产	121,072,806.70	121,072,806.70	
固定资产	166,180,238.08	166,180,238.08	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	156,070.40	156,070.40	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	599,302,734.34	486,741,996.90	-112,560,737.44
资产总计	1,017,293,358.10	1,017,293,358.10	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	131,828,585.87	131,828,585.87	
预收款项	9,506,140.31	9,506,140.31	
合同负债			
卖出回购金融资产款			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,678,536.99	12,678,536.99	
应交税费	5,097,334.37	5,097,334.37	
其他应付款	128,854,810.35	128,854,810.35	
其中：应付利息			
应付股利	1,399,953.05	1,399,953.05	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	287,965,407.89	287,965,407.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	214,113,622.10	214,113,622.10	
递延所得税负债	14,159,533.14	14,159,533.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	228,273,155.24	228,273,155.24	
负债合计	516,238,563.13	516,238,563.13	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	243,000,000.00	243,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	15,452,625.96	15,452,625.96	
减：库存股			
其他综合收益	42,478,599.41	33,040,069.41	-9,438,530.00
专项储备			
盈余公积	50,640,205.13	51,584,058.13	943,853.00
一般风险准备			
未分配利润	143,805,897.97	152,300,574.97	8,494,677.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	495,377,328.47	495,377,328.47	
少数股东权益	5,677,466.50	5,677,466.50	
所有者权益（或股东权益）合计	501,054,794.97	501,054,794.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,017,293,358.10	1,017,293,358.10	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

各项目调整情况的说明：详见本财务报表附注五、28、(4)。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	30,857,442.24	30,857,442.24	-
交易性金融资产		112,560,737.44	112,560,737.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
衍生金融资产			-

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据			-
应收账款	11,140,338.16	11,140,338.16	-
应收款项融资			-
预付款项	10,203.39	10,203.39	-
其他应收款	34,221,261.98	34,221,261.98	-
其中：应收利息			-
应收股利			-
存货	80,461.56	80,461.56	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,000,000.00	5,000,000.00
流动资产合计	81,309,707.33	193,870,444.77	112,560,737.44
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	182,913,880.84		-182,913,880.84
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	321,515,642.16	321,515,642.16	
其他权益工具投资		55,483,276.20	55,483,276.20
其他非流动金融资产		14,869,867.20	14,869,867.20
投资性房地产	33,803,104.39	33,803,104.39	
固定资产	1,760,544.31	1,760,544.31	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	539,993,171.70	427,432,434.26	-112,560,737.44
资产总计	621,302,879.03	621,302,879.03	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,169,694.96	12,169,694.96	
预收款项	1,594,133.35	1,594,133.35	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
合同负债			
应付职工薪酬	1,530,667.00	1,530,667.00	
应交税费	381,967.28	381,967.28	
其他应付款	106,303,837.03	106,303,837.03	
其中：应付利息			
应付股利	1,399,953.05	1,399,953.05	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	121,980,299.62	121,980,299.62	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,693,659.97	31,693,659.97	
递延所得税负债	11,184,244.80	11,184,244.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	42,877,904.77	42,877,904.77	
负债合计	164,858,204.39	164,858,204.39	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	243,000,000.00	243,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,139,144.86	6,139,144.86	
减：库存股			
其他综合收益	33,552,734.40	24,114,204.40	-9,438,530.00
专项储备			
盈余公积	50,640,205.13	51,584,058.13	943,853.00
未分配利润	123,112,590.25	131,607,267.25	8,494,677.00
所有者权益（或股东权益）合计	456,444,674.64	456,444,674.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	621,302,879.03	621,302,879.03	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

各项目调整情况的说明：详见本财务报表附注五、28、(4)。

(4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。

2019 年 1 月 1 日，公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

单位：元币种：人民币

原金融工具准则	新金融工具准则
---------	---------

科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
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（国债逆回购）	5,000,000.00	其他流动资产	以摊余成本计量	5,000,000.00
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益（银行短期理财产品）	112,560,737.44	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	112,560,737.44
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	68,304,610.35	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	68,304,610.35
可供出售金融资产	以历史成本计量		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
可供出售金融资产	以历史成本计量	15,089,867.20	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	15,089,867.20

2019年1月1日，母公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

单位：元币种：人民币

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
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（国债逆回购）	5,000,000.00	其他流动资产	以摊余成本计量	5,000,000.00
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益（银行短期理财产品）	112,560,737.44	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	112,560,737.44
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	55,483,276.20	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	55,483,276.20
可供出售金融资产	以历史成本计量		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
可供出售金融资产	以历史成本计量	14,869,867.20	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	14,869,867.20

2019年1月1日，公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表

单位：元币种：人民币

公司合并报表	2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值
以历史成本计量的金融资产				
股权投资（按原金融工具准则列示的余额）	15,089,867.20			
减：转出至其他权益工具投资				
减：转出至其他非流动金融资产		15,089,867.20		
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示的余额）				
其他非流动金融资产（按新金融工具准则列示的余额）				15,089,867.20
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
股权投资（按原金融工具准则列示的余额）	68,304,610.35			
减：转出至其他权益工具投资		68,304,610.35		
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示的余额）				68,304,610.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
国债逆回购（按原金融工具准则列示的余额）	5,000,000.00			
减：转出至其他流动资产		5,000,000.00		
其他流动资产（按新金融工具准则列示的余额）				5,000,000.00
银行短期理财产品（按原金融工具准则列示的余额）	112,560,737.44			
减：转出至交易性金融资产		112,560,737.44		
交易性金融资产（按新金融工具准则列示的余额）				112,560,737.44
合计	200,955,214.99	200,955,214.99		200,955,214.99

首次执行日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表

单位：元币种：人民币

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提的损失准备
以历史成本计量的金融资产				
股权投资（按原金融工具准则列示的余额）	10,378,530.00			
减：转出至其他权益工具投资		9,438,530.00		
减：转出至其他非流动金融资产		940,000.00		
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示的余额）				9,438,530.00
其他非流动金融资产（按新金融工具准则列示的余额）				940,000.00
合计	10,378,530.00	10,378,530.00		10,378,530.00

29. 其他

适用 不适用

商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海强商实业有限公司	20
上海开开服饰有限公司	20
上海雷允上营养保健品有限公司	20
上海雷允上西区药品零售有限公司	20
上海雷允上西区门诊部有限公司	20
上海雷允上西区金雷中医门诊部	20
上海源源化学试剂有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

公司全资子公司上海强商实业有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司之子公司上海开开服饰有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司之子公司上海雷允上营养保健品有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司之子公司上海雷允上西区药品零售有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司之子公司雷允上西区门诊部有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司之子公司上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司之子公司上海源源化学试剂有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元），其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	141,678.10	143,280.14
银行存款	230,476,905.73	161,632,124.78
其他货币资金	899,321.00	
合计	231,517,904.83	161,775,404.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	899,321.00	-

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 696,400.00 元为本公司向中信银行股份有限公司上海分行申请开立的履约保函所存入的保证金存款；人民币 202,921.00 元为本公司向中信银行股份有限公司上海分行申请开立的预付款保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,121.49	
其中：		
权益工具投资	8,121.49	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,061,260.28	112,560,737.44
其中：		
银行短期理财产品	51,061,260.28	112,560,737.44
合计	51,069,381.77	112,560,737.44

其他说明：

√适用 □不适用

期初余额与上年年末余额(2018 年 12 月 31 日)的差异详见本财务报表附注五、28、(4)之说明。

3、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	130,468,683.39
1 年以内小计	130,468,683.39
1 至 2 年	338,881.30
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	270,897,876.89
合计	401,705,441.58

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	270,704,771.75	67.39	270,704,771.75	100.00		266,319,914.78	71.32	266,319,914.78	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	270,704,771.75	67.39	270,704,771.75	100.00		266,319,914.78	71.32	266,319,914.78	100.00	
按组合计提坏账准备	131,000,669.83	32.61	1,514,736.04	1.16	129,485,933.79	107,071,162.83	28.68	1,271,597.24	1.19	105,799,565.59
其中：										
按账龄组合	131,000,669.83	32.61	1,514,736.04	1.16	129,485,933.79	107,071,162.83	28.68	1,271,597.24	1.19	105,799,565.59
合计	401,705,441.58	/	272,219,507.79	/	129,485,933.79	373,391,077.61	/	267,591,512.02	/	105,799,565.59

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Falcon International Group Limited	270,704,771.75	270,704,771.75	100.00	预计无法收回
合计	270,704,771.75	270,704,771.75	100.00	/

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	130,468,683.39	1,304,686.83	1.00
1 至 2 年	338,881.30	16,944.07	5.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	193,105.14	193,105.14	100.00
合计	131,000,669.83	1,514,736.04	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	266,319,914.78	4,384,856.97				270,704,771.75
按账龄组合计提坏账准备	1,271,597.24	334,943.43	91,804.63			1,514,736.04
合计	267,591,512.02	4,719,800.40	91,804.63			272,219,507.79

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	独立第三方	270,704,771.75	270,704,771.75	5 年以上	67.39%
第二名	独立第三方	20,133,550.45	201,335.50	1 年以内	5.01%
第三名	独立第三方	15,124,637.75	151,246.38	1 年以内	3.77%
第四名	独立第三方	11,415,267.40	114,152.67	1 年以内	2.84%
第五名	独立第三方	5,166,356.07	51,663.56	1 年以内	1.29%
合计	/	322,544,583.42	271,223,169.86	/	80.30%

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	979,086.73	100.00	858,839.95	100.00
合计	979,086.73	100.00	858,839.95	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：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
第一名	独立第三方	236,381.40	24.14%	1年以内	未到结算期
第二名	独立第三方	150,700.00	15.39%	1年以内	未到结算期
第三名	独立第三方	92,424.73	9.44%	1年以内	未到结算期
第四名	独立第三方	85,131.37	8.69%	1年以内	未到结算期
第五名	独立第三方	76,380.00	7.80%	1年以内	未到结算期
合计	/	641,017.50	65.46%	/	/

5、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,744,214.42	5,705,432.38
合计	5,744,214.42	5,705,432.38

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	4,479,377.18
1年以内小计	4,479,377.18
1至2年	1,094,497.90
2至3年	143,430.00
3至4年	122,530.00
4至5年	110,000.00
5年以上	1,257,224.92
合计	7,207,060.00

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金\备用金\保证金	5,287,537.14	5,385,193.30
往来款	1,361,824.92	1,251,824.92
其他	557,697.94	437,517.08
合计	7,207,060.00	7,074,535.30

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019年1月1日余额	115,048.00	2,230.00	1,251,824.92	1,369,102.92
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	295,099.87	2,230.00		297,329.87
本期转回	203,587.21			203,587.21
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	206,560.66	4,460.00	1,251,824.92	1,462,845.58

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账 准备第一阶段	115,048.00	295,099.87	203,587.21			206,560.66
其他应收款坏账 准备第二阶段	2,230.00	2,230.00				4,460.00
其他应收款坏账 准备第三阶段	1,251,824.92					1,251,824.92
合计	1,369,102.92	297,329.87	203,587.21			1,462,845.58

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,107,900.00	1 年以内	15.37	11,079.00
第二名	往来款	1,000,000.00	5 年以上	13.88	1,000,000.00
第三名	保证金	600,000.00	1 年以内	8.33	6,000.00
第四名	保证金	300,000.00	1-2 年	4.16	15,000.00
第五名	保证金	300,000.00	1 年以内	4.16	3,000.00
合计	/	3,307,900.00	/	45.90	1,035,079.00

6、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	109,009,485.80	2,593,398.65	106,416,087.15	135,584,612.74	3,266,410.22	132,318,202.52
在产品	1,824,339.40		1,824,339.40	648,605.46		648,605.46
周转材料	1,677,429.08		1,677,429.08	1,626,263.53		1,626,263.53
原材料	1,538,420.81		1,538,420.81	2,392,158.31		2,392,158.31
发出商品	197,267.46		197,267.46	300,613.13		300,613.13
合计	114,246,942.55	2,593,398.65	111,653,543.90	140,552,253.17	3,266,410.22	137,285,842.95

(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	
库存商品	3,266,410.22	7,487.03		680,498.60		2,593,398.65
合计	3,266,410.22	7,487.03		680,498.60		2,593,398.65

7、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购	6,000,000.00	5,000,000.00
待摊房租	4,940,372.89	953,894.58
待抵扣进项税	465,663.47	582,347.89
预缴税费	45.72	29,295.50
合计	11,406,082.08	6,565,537.97

其他说明

期初余额与上年年末余额(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注五、28、(4)之说明。

8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海鼎丰科技发展有限公司(注 1)	100,947,296.96			99,766.99						101,047,063.95	
苏州开开天德制衣有限公司(注 2)	3,497,165.53		3,520,686.52	23,520.99							
广东中深彩融资担保投资有限公司(注 3)	100,000,000.00									100,000,000.00	100,000,000.00
上海静安制药有限公司	11,493,941.68			-1,085,849.98						10,408,091.70	
小计	215,938,404.17		3,520,686.52	-962,562.00						211,455,155.65	100,000,000.00
合计	215,938,404.17		3,520,686.52	-962,562.00						211,455,155.65	100,000,000.00

其他说明

注 1：该公司目前无经营收入，账面产生的收益主要源于利息收入。本公司对其投资账面余额 10,104.71 万元，其他应付款 9,516.37 万元。

注 2：详见本财务报表附注十五、其他重要事项、2、(2)。

注 3：该公司因“张晨事件”影响目前仍处于失控状态，无法取得报表，已全额计提减值准备。

9、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	79,617,927.68	68,304,610.35
合计	79,617,927.68	68,304,610.35

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
甘肃工程咨询集团股份有限公司					不以出售为目的	
上海银行股份有限公司	515,828.18				不以出售为目的	
上海爱建集团股份有限公司	11,575.68				不以出售为目的	
上海新华传媒股份有限公司	1,188.00				不以出售为目的	
上海国嘉实业股份有限公司					不以出售为目的	
中服名牌发展有限公司					不以出售为目的	
香港开开药业有限公司(注 2)					不以出售为目的	
合计	528,591.86					

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：期初余额与上年年末余额(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注五、28、(4)之说明。

注 2：该公司因“张晨事件”影响，仍处于失控状态，已全额计提减值准备，本报告期末纳入合并报表范围，由可供出售金融资产转出至其他权益工具投资核算。

10、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	15,089,867.20	15,089,867.20
合计	15,089,867.20	15,089,867.20

其他说明：

√适用 □不适用

期初余额与上年年末余额(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注五、28、(4)之说明。

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	177,561,293.91	177,561,293.91
2.本期增加金额	30,824,410.34	30,824,410.34
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	30,824,410.34	30,824,410.34
3.本期减少金额		
4.期末余额	208,385,704.25	208,385,704.25
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	56,488,487.21	56,488,487.21
2.本期增加金额	6,693,194.78	6,693,194.78
(1) 计提或摊销	5,268,193.68	5,268,193.68
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,425,001.10	1,425,001.10
3.本期减少金额		
4.期末余额	63,181,681.99	63,181,681.99
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	145,204,022.26	145,204,022.26
2.期初账面价值	121,072,806.70	121,072,806.70

12、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	137,035,612.10	166,180,238.08
固定资产清理		
合计	137,035,612.10	166,180,238.08

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	230,960,904.74	9,388,445.28	7,761,491.23	6,148,145.52	4,505,772.24	258,764,759.01
2.本期增加金额		292,755.62	692,033.67	11,185,405.04	2,000,280.27	14,170,474.60
(1) 购置		292,755.62	692,033.67	2,848,509.04	711,876.77	4,545,175.10
(2) 企业合并增加				8,336,896.00	1,288,403.50	9,625,299.50
3.本期减少金额	30,824,410.34		711,882.12	205,955.03	152,385.47	31,894,632.96
(1) 处置或报废			711,882.12	211,765.29	146,575.21	1,070,222.62
(2) 转入投资性房地产	30,824,410.34					30,824,410.34
(3) 重分类				-5,810.26	5,810.26	
4.期末余额	200,136,494.40	9,681,200.90	7,741,642.78	17,127,595.53	6,353,667.04	241,040,600.65
二、累计折旧						
1.期初余额	73,048,047.69	7,723,354.70	4,980,156.72	3,849,497.99	2,983,463.83	92,584,520.93
2.本期增加金额	5,832,160.45	292,440.10	847,807.16	5,535,341.21	1,265,923.46	13,773,672.38
(1) 计提	5,832,160.45	292,440.10	847,807.16	2,014,656.90	747,100.33	9,734,164.94
(2) 企业合并增加				3,520,684.31	518,823.13	4,039,507.44
3.本期减少金额	1,425,001.10	-5.32	587,179.35	200,201.28	140,828.35	2,353,204.76
(1) 处置或报废			587,179.35	201,041.88	139,982.43	928,203.66
(2) 转入投资性房地产	1,425,001.10					1,425,001.10
(3) 重分类		-5.32		-840.60	845.92	
4.期末余额	77,455,207.04	8,015,800.12	5,240,784.53	9,184,637.92	4,108,558.94	104,004,988.55
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	122,681,287.36	1,665,400.78	2,500,858.25	7,942,957.61	2,245,108.10	137,035,612.10
2.期初账面价值	157,912,857.05	1,665,090.58	2,781,334.51	2,298,647.53	1,522,308.41	166,180,238.08

13、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,160,000.00	2,160,000.00
(1) 企业合并增加	2,160,000.00	2,160,000.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,160,000.00	2,160,000.00
二、累计摊销		
1.期初余额		
2.本期增加金额	869,000.04	869,000.04
(1) 计提	324,000.00	324,000.00
(2) 企业合并增加	545,000.04	545,000.04
3.本期减少金额		
4.期末余额	869,000.04	869,000.04
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,290,999.96	1,290,999.96
2.期初账面价值		

14、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

15、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		10,067,290.15	1,132,570.17		8,934,719.98
土地使用权	156,070.40		26,918.40		129,152.00
合计	156,070.40	10,067,290.15	1,159,488.57		9,063,871.98

其他说明：

本期增加金额系企业合并增加所致。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	67,951,449.88	16,987,862.47	56,638,132.55	14,159,533.14
合计	67,951,449.88	16,987,862.47	56,638,132.55	14,159,533.14

17、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	133,951,178.02	131,828,585.87
合计	133,951,178.02	131,828,585.87

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Falcon International Group Limited	1,031,212.72	对方未追偿
合计	1,031,212.72	/

18、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	16,503,707.36	9,506,140.31
合计	16,503,707.36	9,506,140.31

19、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,559,431.39	117,130,007.96	119,230,997.37	10,458,441.98
二、离职后福利-设定提存计划	119,105.60	14,403,202.25	14,429,695.45	92,612.40
三、辞退福利		287,105.70	287,105.70	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,678,536.99	131,820,315.91	133,947,798.52	10,551,054.38

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,592,484.80	72,923,537.13	74,873,301.93	9,642,720.00
二、职工福利费		3,546,980.50	3,546,980.50	
三、社会保险费	61,934.00	7,140,508.63	7,142,070.53	60,372.10
其中：医疗保险费	55,193.90	6,296,194.21	6,298,065.81	53,322.30
工伤保险费	930.10	181,594.21	181,087.41	1,436.90
生育保险费	5,810.00	662,720.21	662,917.31	5,612.90
四、住房公积金		4,044,592.94	4,044,592.94	
五、工会经费和职工教育经费	9,095.79	1,629,859.62	1,631,389.13	7,566.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	895,916.80	27,844,529.14	27,992,662.34	747,783.60
合计	12,559,431.39	117,130,007.96	119,230,997.37	10,458,441.98

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	116,200.60	11,601,747.65	11,628,142.35	89,805.90
2、失业保险费	2,905.00	331,454.60	331,553.10	2,806.50
3、企业年金缴费		2,470,000.00	2,470,000.00	
合计	119,105.60	14,403,202.25	14,429,695.45	92,612.40

20、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,274,094.95	1,616,286.87
企业所得税	3,904,772.33	2,450,946.70
个人所得税	647,934.04	794,022.69
城市维护建设税	87,858.25	108,055.05
教育费附加	63,194.76	66,236.96
房产税		44,640.00
其他	3,000.03	17,146.10
合计	5,980,854.36	5,097,334.37

21、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,416,646.85	1,399,953.05
其他应付款	126,803,245.06	127,454,857.30
合计	128,219,891.91	128,854,810.35

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,416,646.85	1,399,953.05
合计	1,416,646.85	1,399,953.05

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	111,015,969.37	108,131,185.78
押金/保证金	10,407,563.88	11,314,250.97
职工社保等代扣代缴款	285,869.09	315,614.88
其他	5,093,842.72	7,693,805.67
合计	126,803,245.06	127,454,857.30

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海鼎丰科技发展有限公司	95,163,674.00	对方未追偿
上海市北高新(集团)有限公司	10,000,000.00	未到偿还期
合计	105,163,674.00	

22、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	214,113,622.10		5,838,987.72	208,274,634.38	
合计	214,113,622.10		5,838,987.72	208,274,634.38	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
拆迁补偿款	213,705,622.10			5,838,987.72		207,866,634.38	与资产相关
品牌发展资金	408,000.00					408,000.00	与收益相关

23、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

24、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,000,000.00			1,000,000.00
其他资本公积	14,452,625.96		37,623.55	14,415,002.41
合计	15,452,625.96		37,623.55	15,415,002.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积减少额系处置苏州开开天德制衣有限公司股权所致。具体详见本财务报表附注十五、其他重要事项、2、(2)。

25、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	33,040,069.41	11,313,317.33			2,828,329.33	8,484,988.00		41,525,057.41
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	33,040,069.41	11,313,317.33			2,828,329.33	8,484,988.00		41,525,057.41
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	33,040,069.41	11,313,317.33			2,828,329.33	8,484,988.00		41,525,057.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

期初余额与上年年末余额(2018年12月31日)的差异详见本财务报表附注五、28、(4)之说明。

26、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,584,058.13	1,972,783.08		53,556,841.21
合计	51,584,058.13	1,972,783.08		53,556,841.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初余额与上年年末余额(2018年12月31日)的差异详见本财务报表附注五、28、(4)之说明。

27、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	143,805,897.97	124,563,189.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	8,494,677.00	
调整后期初未分配利润	152,300,574.97	124,563,189.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,976,309.29	35,234,314.21
减：提取法定盈余公积	1,972,783.08	3,841,606.20
应付普通股股利	10,935,000.00	12,150,000.00
期末未分配利润	161,369,101.18	143,805,897.97

调整期初未分配利润明细：

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 8,494,677.00 元。

28、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	834,335,356.29	670,304,366.21	841,664,239.03	659,922,842.15
其他业务	36,062,969.29	5,645,182.38	35,904,814.01	5,855,314.17
合计	870,398,325.58	675,949,548.59	877,569,053.04	665,778,156.32

29、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	3,229,103.95	3,579,594.86
城市维护建设税	1,587,963.68	1,514,757.16
教育费附加	992,155.92	1,033,308.26
土地使用税	95,209.40	191,551.47
车船使用税	22,660.03	28,193.55
印花税	50,622.50	179,035.93
其他	18,000.00	20,833.15
合计	5,995,715.48	6,547,274.38

30、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,387,625.21	72,193,228.79
租赁费	13,612,483.82	11,375,637.58
包装费	4,411,743.16	3,540,721.67
装卸运输费	1,440,764.85	2,087,735.07
差旅费	310,716.73	467,527.08
保险费	278,484.49	274,719.92
展览费(订货会费)	71,784.22	160,529.21
广告费	21,410.80	242,141.51
其他费用	4,541,474.26	7,147,933.94
合计	90,076,487.54	97,490,174.77

31、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,545,988.28	43,099,287.42
折旧费	9,500,601.27	7,828,325.81
修理费	8,262,189.17	8,771,208.65
水电费	2,587,765.10	2,909,214.97
租赁费	2,407,614.32	2,421,663.05
审计咨询服务费	1,635,566.69	1,871,635.84
业务招待费	1,274,660.60	1,230,010.95
办公费	1,086,035.18	967,918.20
邮电费	1,054,292.62	1,234,682.78
差旅费	451,243.52	429,220.79
董事会费	246,666.79	240,000.12
低值易耗品摊销	104,010.92	87,243.30
保险费	82,764.94	93,152.77
书报杂志费	52,232.93	95,167.63
长期待摊费用摊销	26,918.40	26,918.40
存货盘亏或盘盈	-591,811.97	-433,794.69
其他费用	4,817,792.77	5,047,350.89
合计	80,544,531.53	75,919,206.88

32、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,865,322.83	-961,872.42
汇兑损益	-4,387,942.50	-12,633,223.68
其他	1,523,574.84	1,478,869.51
合计	-4,729,690.49	-12,116,226.59

33、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
动迁补偿款摊销转入	5,838,987.72	6,223,826.58
上海市品牌奖励费	2,139,800.00	1,406,603.77
知识产权区级配套资金	500,000.00	
培训补贴	243,969.81	243,167.92
稳岗补贴	213,509.49	242,141.10
人才奖励	141,509.43	
企业扶持金	128,000.00	110,000.00
其他	232,962.47	
合计	9,438,738.92	8,225,739.37

34、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-962,562.00	-2,641,514.55
处置长期股权投资产生的投资收益	615,771.60	
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		841,373.24
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		3,503,304.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,144,527.41
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,061,260.28	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	528,591.86	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,688,877.78	
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	550,000.00	
国债逆回购利息收入	94,872.59	
合计	5,576,812.11	5,847,690.22

35、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,946.30	
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资产		-66,393.95
合计	2,946.30	-66,393.95

36、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-4,627,995.77	
其他应收款坏账损失	-93,742.66	
合计	-4,721,738.43	

37、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		-12,846,803.60
二、存货跌价损失	673,011.57	530,898.35
三、可供出售金融资产减值损失		-206,551.59
合计	673,011.57	-12,522,456.84

38、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-94,810.47	1,120,157.36
合计	-94,810.47	1,120,157.36

39、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
无需支付款项	147,030.06		147,030.06
违约金、罚款收入	41,019.62	87,640.00	41,019.62
盘盈利得	310.00	1,987.00	310.00
其他	31,261.93	166,744.48	31,261.93
合计	219,621.61	256,371.48	219,621.61

40、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	563,693.80	82,051.66	563,693.80
罚款滞纳金支出	73,916.18	1,144.03	73,916.18
非流动资产毁损报废损失	16,667.25	72,431.91	16,667.25
其他	18,900.00	150,500.08	18,900.00
合计	673,177.23	306,127.68	673,177.23

41、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,307,927.01	11,363,328.67
递延所得税费用		
合计	11,307,927.01	11,363,328.67

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	32,983,137.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,245,784.33
子公司适用不同税率的影响	1,096,575.99
调整以前期间所得税的影响	29,061.93
非应税收入的影响	102,148.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	167,899.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,956.49
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	1,681,412.89
所得税费用	11,307,927.01

42、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见本财务报表附注七、25。

43、 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
收到押金保证金	14,606,722.45	11,925,386.96
营业外收入、补助款等	2,271,958.97	1,572,567.49
利息收入	1,865,322.83	961,872.42
经营性其他收入	2,247,362.99	6,952,336.93
合计	20,991,367.24	21,412,163.80

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用	50,067,450.46	54,906,378.45
支付押金保证金	14,511,343.77	11,796,343.69
营业外支出	637,609.98	83,620.24
经营性其他支出	2,522,905.24	700,436.40
合计	67,739,309.45	67,486,778.78

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额	1,626,180.53	
收到动拆迁补偿		10,728,666.00
合计	1,626,180.53	10,728,666.00

(4). 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
偿还第三方借款	8,500,000.00	
合计	8,500,000.00	

44、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,675,210.30	35,142,118.57
加：资产减值准备	4,048,726.86	12,522,456.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,002,358.62	13,648,912.34
使用权资产摊销		
无形资产摊销	324,000.00	
长期待摊费用摊销	1,159,488.57	26,918.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	94,810.47	-1,120,157.36
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	16,667.25	72,431.91
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-2,946.30	66,393.95
财务费用（收益以“—”号填列）	-3,085.53	134,470.13
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,576,812.11	-5,847,690.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	26,329,558.39	7,409,387.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-32,822,431.86	-3,650,924.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-9,517,482.55	-26,329,380.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,728,062.11	32,074,937.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	230,618,583.83	161,775,404.92
减：现金的期初余额	161,775,404.92	163,048,301.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	68,843,178.91	-1,272,896.87

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(3). 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	230,618,583.83	161,775,404.92
其中：库存现金	141,678.10	143,280.14
可随时用于支付的银行存款	230,476,905.73	161,632,124.78
可随时用于支付的其他货币资金		
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	230,618,583.83	161,775,404.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

45、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	899,321.00	保函保证金
合计	899,321.00	/

46、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			43,131.89
其中：美元	6,182.72	6.9762	43,131.89
应收账款			270,704,771.75
其中：美元	38,804,044.00	6.9762	270,704,771.75

47、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
动迁补偿款	207,866,634.38	递延收益/其他收益	5,838,987.72
品牌发展资金	408,000.00	递延收益	
上海市品牌奖励费	2,139,800.00	其他收益	2,139,800.00
知识产权区级配套资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
培训补贴	243,969.81	其他收益	243,969.81
稳岗补贴	213,509.49	其他收益	213,509.49
人才奖励	141,509.43	其他收益	141,509.43
企业扶持金	128,000.00	其他收益	128,000.00
其他	232,962.47	其他收益	232,962.47
合计	211,874,385.58		9,438,738.92

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海市北高新门诊部有限公司	2019年4月15日	1,199,479.37	100.00	收购	2019年4月15日	已控制被购买方财务和经营权	2,953,164.41	-6,948,326.50

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字(2019)第 0041 号股东权益价值评估报告，上海市北高新门诊部有限公司在评估基准日账面各项可辨认资产、负债的公允价值净额为 1,199,479.37 元。

其他说明：

在进行非同一控制下的企业合并时，已将被购买方的购买日账面价值调整至可辨认净资产的公允价值，即 1,199,479.37 元。

2、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

2019年12月，子公司上海开开制衣公司的子公司上海开开羊毛衫针织有限公司办理工商注销手续，不再纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

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

其他说明：

注：该公司于2004年由于“张晨事件”全额计提减值准备，本报告期末纳入合并报表范围，由可供出售金融资产转出至其他权益工具投资核算。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海开开免烫制衣有限公司	40.00%	-317,862.57		4,147,743.35
上海雷允上西区药品零售有限公司	10.00%	16,763.58	97,948.25	1,130,675.91

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海开开免烫制衣有限公司	9,229,597.29	2,156,057.92	11,385,655.21	1,016,296.83		1,016,296.83	10,138,658.70	2,146,114.93	12,284,773.63	1,120,758.83		1,120,758.83
上海雷允上西区药品零售有限公司	48,018,738.81	1,095,699.63	49,114,438.44	37,807,679.39		37,807,679.39	43,216,855.25	1,364,016.92	44,580,872.17	32,462,266.37		32,462,266.37

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海开开免烫制衣有限公司	19,291,298.41	-794,656.42	-794,656.42	2,776,376.69	25,720,285.65	9,922.26	9,922.26	155,503.27
上海雷允上西区药品零售有限公司	138,997,749.84	167,635.79	167,635.79	6,167,239.83	142,919,868.05	1,088,313.93	1,088,313.93	5,332,693.76

2、合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海鼎丰科技发展有限公司	上海	上海	投资业	44.44		权益法
上海静安制药有限公司	上海	上海	制造业		42.424	权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海鼎丰科技发展有限公司	上海静安制药有限公司	上海鼎丰科技发展有限公司	上海静安制药有限公司
流动资产	227,558,580.02	38,873,020.38	227,312,107.34	37,776,670.97
非流动资产		16,971,409.12		16,637,553.59
资产合计	227,558,580.02	55,844,429.50	227,312,107.34	54,414,224.56
流动负债	202,686.12	31,310,930.30	180,689.17	27,321,207.22
非流动负债				
负债合计	202,686.12	31,310,930.30	180,689.17	27,321,207.22
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	227,355,893.90	24,533,499.20	227,131,418.17	27,093,017.34
按持股比例计算的净资产份额	101,047,063.95	10,408,091.70	100,947,296.96	11,493,941.68
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	101,047,063.95	10,408,091.70	100,947,296.96	11,493,941.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		44,244,105.07		43,042,656.68
净利润	224,475.73	-2,559,518.14	227,201.04	-3,990,976.01
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	224,475.73	-2,559,518.14	227,201.04	-3,990,976.01
本年度收到的来自联营企业的股利				

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

1、信用风险

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

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

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

2、市场风险

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

(1) 利率风险

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

(2) 汇率风险

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

(3) 其他价格风险

公司持有的其他金融资产投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。公司持有的其他金融资产投资列示如下：

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	51,069,381.77	112,560,737.44
其他流动资产	6,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资	79,617,927.68	68,304,610.35
其他非流动金融资产	15,089,867.20	15,089,867.20
合计	151,777,176.65	200,955,214.99

注：期初余额与上年年末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五、28、(4)之说明。

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	8,121.49	51,061,260.28		51,069,381.77
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	8,121.49			8,121.49
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	8,121.49			8,121.49
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		51,061,260.28		51,061,260.28
(1) 债务工具投资		51,061,260.28		51,061,260.28
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	79,617,927.68			79,617,927.68
(四) 其他非流动金融资产			15,089,867.20	15,089,867.20
(五) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	79,626,049.17	51,061,260.28	15,089,867.20	145,777,176.65
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据√适用 不适用

交易性金融资产及其他权益工具投资期末公允价值是基于上海证券交易所和深圳证券交易所2019年12月31日收盘价进行计量。

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

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值	估值技术
银行短期理财产品	51,061,260.28	按照产品的相关报价

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

因被投资企业南京天石软件技术有限公司、上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司、上海静安寺商厦有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按扣除减值准备后的投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

因被投资企业上海国嘉实业股份有限公司、中服名牌发展有限公司、香港开开药业有限公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**√适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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

本企业最终控制方是上海市静安区国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报表附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本财务报表附注“九、在其他主体中的权益”。

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

√适用 不适用

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

4、其他关联方情况√适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海静安粮油食品有限公司	股东的子公司
上海第一西比利业皮货有限公司	其他
上海鸿翔百货有限公司	股东的子公司
上海蓝棠-博步皮鞋有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海开开(集团)有限公司	采购商品	2,880,116.41	26,884,335.28
上海静安制药有限公司	采购商品	1,049,810.52	1,325,812.19
上海蓝棠-博步皮鞋有限公司	采购商品	452,961.10	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海开开(集团)有限公司	销售商品	33,493,540.58	44,187,422.90
上海静安制药有限公司	销售商品	43,589.99	37,821.02
上海静安粮油食品有限公司	提供劳务	239,615.00	
上海开开(集团)有限公司	提供劳务	59,689.00	

(2). 关联租赁情况

公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鸿翔百货有限公司	房屋租赁	4,631,142.84	4,631,142.84
上海第一西比利皮货有限公司	房屋租赁	1,301,047.68	1,301,047.68
上海静安粮油食品有限公司	房屋租赁	412,971.48	412,971.48

(3). 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	105.17	144.47

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海开开(集团)有限公司	2,863,368.65	28,633.69	4,358,915.92	43,589.16

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海静安制药有限公司	287,978.88	441,361.33
其他应付款	上海鼎丰科技发展有限公司	95,163,674.00	95,163,674.00

十三、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

十四、 资产负债表日后事项**1、 利润分配情况**

√适用 □不适用

根据公司2020年3月26日第九届董事会第五次会议审议通过，公司2019年度利润分配预案为：以2019年末股本243,000,000股为基数，拟按每10股派现金股利0.28元（含税），预计派现金股利6,804,000.00元。该议案尚需报经2019年度股东大会批准。

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	6,804,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十五、 其他重要事项**1、 年金计划**

√适用 □不适用

根据公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司2009年12月11日与长江养老保险股份有限公司签订的《长江金色晚晴(集合型)企业年金计划受托管理合同》，该计划由长江养老保险股份有限公司作为受托人发起设立，已向人力资源和社会保障部备案，并取得计划确认函，计划名称为长江金色晚晴(集合型)企业年金计划，计划登记号为99H20090001。

2、 其他

√适用 □不适用

(1)关于与“张晨事件”有关的票据纠纷案

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

②2005年1月17日中国光大银行深圳红荔路支行(诉讼期间，中国光大银行深圳红荔路支行将本案所涉债权转让给中国信达资产管理公司深圳办事处(以下简称“中信达”))因公司开具给中深彩共6份5,000万元商业承兑汇票的债务纠纷，提出对公司的财产以标的5,000万元为上限采取诉

前财产保全措施。公司接到深中院(2005)深中法民二初字第 135-4 号裁定，A、查封公司位于上海市南京西路 1131、1133 号底层 137.13 平方米的房产。B、查封雷允上药业名下的位于上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产。雷允上药业已向深中院提出财产保全异议，A、请求依法撤销(2005)深中法民二初字第 135-4 号民事裁定书第二项关于查封雷允上药业西区有限公司名下的上海市华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产的裁定。B、请求依法解除对上述房产的保全措施。

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

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

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

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

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

(2)2018 年 11 月，公司第八届董事会第十八次会议决议通过了《关于拟转让参股企业苏州开开天德制衣有限公司股权的议案》。根据 2019 年 9 月 24 日签订的产权交易合同，公司以人民币 4,065,257.63 元将持有的苏州开开天德制衣有限公司 40.70%股权转让给太仓市佳士博实业有限公司，工商变更于 2019 年 9 月 27 日完成。

(3)2019 年 1 月经上海雷允上药业西区有限公司（以下简称“雷允上药业”）第七届第三次董事会会议审议通过，同意雷允上药业收购上海市北高新（集团）有限公司所持有的上海市北高新门诊部有限公司（以下简称“市北门诊部”）100%股权。2019 年 2 月，上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字（2019）第 041 号评估报告，截止评估基准日 2018 年 12 月 31 日市北门诊部股权评估价值为人民币 119.95 万元。2019 年 4 月，评估结果经上海市静安区国有资产监督管理委员会备案，双方签订产权交易合同，并通过上海联合产权交易所完成了市北门诊部的产权交易事宜，本次收购价格与评估价格一致。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	17,523,547.20
1 年以内小计	17,523,547.20
1 至 2 年	338,881.30
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	270,704,771.75
合计	288,567,200.25

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	270,704,771.75	93.81	270,704,771.75	100.00		266,319,914.78	95.94	266,319,914.78	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	270,704,771.75	93.81	270,704,771.75	100.00		266,319,914.78	95.94	266,319,914.78	100.00	
按组合计提坏账准备	17,862,428.50	6.19	192,179.54	1.08	17,670,248.96	11,262,676.45	4.06	122,338.29	1.09	11,140,338.16
其中：										
按账龄组合	17,862,428.50	6.19	192,179.54	1.08	17,670,248.96	11,262,676.45	4.06	122,338.29	1.09	11,140,338.16
合计	288,567,200.25	/	270,896,951.29	/	17,670,248.96	277,582,591.23	/	266,442,253.07	/	11,140,338.16

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Falcon International Group Limited	270,704,771.75	270,704,771.75	100.00	预计无法收回
合计	270,704,771.75	270,704,771.75	100.00	/

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,523,547.20	175,235.47	1.00
1 至 2 年	338,881.30	16,944.07	5.00
合计	17,862,428.50	192,179.54	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	266,319,914.78	4,384,856.97				270,704,771.75
按账龄组合计提坏账准备	122,338.29	69,841.25				192,179.54
合计	266,442,253.07	4,454,698.22				270,896,951.29

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	独立第三方	270,704,771.75	270,704,771.75	5 年以上	93.81%
第二名	独立第三方	11,415,267.40	114,152.67	1 年以内	3.96%
第三名	独立第三方	1,039,360.00	10,393.60	1 年以内	0.36%
第四名	独立第三方	752,737.50	7,527.38	1 年以内	0.26%
第五名	独立第三方	683,991.00	6,839.91	1 年以内	0.24%
合计	/	284,596,127.65	270,843,685.31	/	98.63%

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	48,523,996.94	34,221,261.98
合计	48,523,996.94	34,221,261.98

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	48,775,573.93
1 年以内小计	48,775,573.93
1 至 2 年	157,822.90
2 至 3 年	95,830.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,000,000.00
合计	50,029,226.83

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	47,000,000.00	32,030,000.00
押金\备用金\保证金	3,004,952.50	3,478,216.20
其他	24,274.33	76,425.40
合计	50,029,226.83	35,584,641.60

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	363,379.62		1,000,000.00	1,363,379.62
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	141,850.27			141,850.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	505,229.89		1,000,000.00	1,505,229.89

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备-第一阶段	363,379.62	141,850.27				505,229.89
其他应收款坏账准备-第二阶段						
其他应收款坏账准备-第三阶段	1,000,000.00					1,000,000.00
合计	1,363,379.62	141,850.27				1,505,229.89

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来款	35,000,000.00	1年以内	69.96	350,000.00
第二名	合并范围内往来款	11,000,000.00	1年以内	21.99	110,000.00
第三名	保证金	1,107,900.00	1年以内	2.21	11,079.00
第四名	往来款	1,000,000.00	5年以上	2.00	1,000,000.00
第五名	保证金	600,000.00	1年以内	1.20	6,000.00
合计	/	48,707,900.00	/	97.36	1,477,079.00

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	214,697,781.51	234,431.98	214,463,349.53	215,447,781.51	234,431.98	215,213,349.53
对联营、合营企业投资	203,095,179.14	100,000,000.00	103,095,179.14	206,302,292.63	100,000,000.00	106,302,292.63
合计	417,792,960.65	100,234,431.98	317,558,528.67	421,750,074.14	100,234,431.98	321,515,642.16

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海雷允上药业西区有限公司	136,667,079.74			136,667,079.74		
上海开开制衣公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
上海强商实业有限公司	30,106,400.00			30,106,400.00		
上海开开免烫制衣有限公司	7,460,085.77			7,460,085.77		
上海开开衬衫总厂有限公司	2,777,600.00			2,777,600.00		
上海雷允上营养保健品有限公司	686,616.00			686,616.00		234,431.98
上海开开羊毛衫针织有限公司	750,000.00		750,000.00			
合计	215,447,781.51		750,000.00	214,697,781.51		234,431.98

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海鼎丰科技发展有限公司(注 1)	100,947,296.96	-	-	99,766.99						101,047,063.95	-
苏州开开天德制衣有限公司(注 2)	3,497,165.53	-	3,520,686.52	23,520.99							
广东中深彩融资担保投资有限公司(注 3)	100,000,000.00									100,000,000.00	100,000,000.00
上海开开服饰有限公司	1,857,830.14	-	-	43,757.76						1,901,587.90	-
上海开开百货有限公司				-3,818,081.91	3,964,609.20					146,527.29	-
小计	206,302,292.63	-	3,520,686.52	-3,651,036.17	3,964,609.20					203,095,179.14	100,000,000.00
合计	206,302,292.63	-	3,520,686.52	-3,651,036.17	3,964,609.20					203,095,179.14	100,000,000.00

其他说明：

注 1：该公司目前无经营收入，账面产生的收益主要为来源于利息收入。本公司对其投资账面余额 10,104.71 万元，其他应付款 9,516.37 万元。

注 2：详见本财务报表附注十五、其他重要事项、2、(2)。

注 3：该公司因“张晨事件”影响目前仍处于失控状态，无法取得报表，已全额计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,615,531.20	59,037,308.53	56,810,955.15	51,865,938.88
其他业务	1,802,696.62	739.78	1,596,238.15	
合计	64,418,227.82	59,038,048.31	58,407,193.30	51,865,938.88

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,576,386.56	31,328,225.85
权益法核算的长期股权投资收益	-3,651,036.17	3,638,903.89
处置长期股权投资产生的投资收益	225,857.57	
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		841,373.24
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		3,094,095.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,144,527.41
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,061,260.28	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,763.68	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,688,877.78	
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	550,000.00	
国债逆回购利息收入	94,872.59	
合计	25,558,982.29	43,047,125.51

十七、 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	504,293.88	
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）	9,438,738.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,753,084.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-436,888.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,173,464.45	
所得税影响额	-2,997,000.64	
少数股东权益影响额	-29,571.77	
合计	12,406,120.83	

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.39	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：庄虔赞

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 26 日