

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 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年年度分红派息方案为向全体股东按10股派发现金红利0.28元(含税)，报告期内公司不进行半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中可能面临的风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 8   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 10  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 18  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 27  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 29  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 30  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 31  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 32  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 106 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义             |   |                           |
|--------------------|---|---------------------------|
| 中国证监会、证监会          | 指 | 中国证券监督管理委员会               |
| 市国资委               | 指 | 上海市国有资产监督管理委员会            |
| 上交所、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、市北高新门诊部      | 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              |
| 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 | 2020年1月1日至2020年6月30日      |
| 《公司法》              | 指 | 《中华人民共和国公司法》              |
| 《证券法》              | 指 | 《中华人民共和国证券法》              |
| 《公司章程》             | 指 | 《上海开开实业股份有限公司章程》          |
| 元、万元、亿元            | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 上海开开实业股份有限公司                               |
| 公司的中文简称   | 开开实业                                       |
| 公司的外文名称   | SHANGHAI KAIKAI 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、 基本情况变更简介

|              |                      |
|--------------|----------------------|
| 公司注册地址       | 上海市万航渡路888号          |
| 公司注册地址的邮政编码  | 200042               |
| 公司办公地址       | 上海市海防路421号3号楼1-3楼    |
| 公司办公地址的邮政编码  | 200040               |
| 公司网址         | www.chinesekek.com   |
| 电子信箱         | dm@chinesekek.com    |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更 |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                         |
|----------------------|-------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《上海证券报》(境内); 《香港商报》(境外) |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn          |
| 公司半年度报告备置地点          | 上海市海防路421号3号楼3楼公司董事会秘书室 |
| 报告期内变更情况查询索引         | 报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更    |

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 394,191,825.64   | 441,393,740.09   | -10.69              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 3,921,996.69     | 11,463,557.33    | -65.79              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | -1,773,208.45    | 5,614,384.68     | -131.58             |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 37,364,268.31    | 32,471,506.93    | 15.07               |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 510,999,051.11   | 514,866,002.21   | -0.75               |
| 总资产                        | 1,001,941,652.36 | 1,040,613,604.35 | -3.72               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.02           | 0.05 | -60.00             |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.02           | 0.05 | -60.00             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益(元/股)   | -0.01          | 0.02 | -150.00            |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 0.76           | 2.34 | 减少1.58个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率(%) | -0.34          | 1.15 | 减少1.49个百分点         |

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

由于受新冠肺炎疫情的影响，公司业务受到不同程度的冲击。疫情期间，服装与医药的零售门店以及门诊部等实体店停业，平均客流明显下降，导致业绩下滑；服装板块国内外服装订单大幅减少；医药板块由于医院部分科室停诊以及一系列医改政策的推进，批发业务也受到影响。

为积极支持中小企业、个体工商户等应对疫情带来的生产经营困难，根据上海市《全力防控疫情支持服务企业平稳健康发展的若干政策措施》精神，报告期内公司减免房屋租金收入 169 万元，直接导致利润总额减少 150 万元左右，增加了公司经营的压力。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 金额            | 附注（如适用） |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | -6,927.53     |         |
| 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  | 5,076,221.88  |         |
| 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 | 1,556,458.29  |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -58,124.93    |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 623,903.05    |         |
| 少数股东权益影响额   | -15,180.11    |         |
| 所得税影响额  | -1,481,145.51 |         |
| 合计  | 5,695,205.14  |         |

少数股东权益影响额为税后少数股东权益影响额。

## 十、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

#### (一)公司主要经营业务

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。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”为品牌的中医药学服务和自主品牌“上雷”牌高档滋补品的销售；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，公司主营业务未发生重大变化。

#### (二) 经营模式

##### 1. 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”为品牌的中医药学服务和自主品牌“上雷”牌高档滋补品的销售。作为上游药品等相关生产企业和下游终端及零售网络承上启下的重要环节，通过从上游供应商采购商品，依托自身已经建立的药品配送平台，经过公司的验收、存储、分拣、物流配送等环节，批发配送给下游的相关经营企业、医疗机构或通过零售直接销售给消费者等。近年来，公司围绕大健康转型的战略目标，积极应对市场形势变化，全面布局大健康产业，开启“医药+医疗+医养”三轮驱动发展。

##### 2. 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。为降低生产经营成本，充分利用和整合社会存量资源，公司按照订单生产产品，然后根据生产需要，确定需要的原、辅料、规格、数量，并制定原、辅料采购计划，进行采购，将原材料加工成成品以后通过自身的销售渠道对外销售。随着电商发展，公司推出了线上的销售渠道，不断满足客户的需求。

报告期内，公司的经营模式没有发生重大变化。

#### (三)行业发展情况

根据《国民经济行业分类》及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为零售业。

2020年初，突如其来的新冠疫情席卷全球，本次新冠疫情对全球宏观经济及各大行业均产生了较大的冲击，零售行业面临着前所未有的挑战。国家统计局数据显示，上半年1-6月我国社会消费品零售总额均出现了不同程度下滑，其中1-2月同比降幅高达20.5%。复工复产之后，3-6月同比降幅分别为15.8%、7.5%、2.8%和1.8%。

人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志，预防是最经济最有效的健康策略。《“健康中国2030”规划纲要》指出了2030年16万亿的市场前景，2019年，国家再次出台《健康中国行动（2019-2030年）》等相关文件，围绕疾病预防和健康促进两大核心，提出将开展15个重大专项行动，促进以治病为中心向以人民健康为中心转变，凸显了国家对维护国民健康的高度重视和坚定决心。与此同时，随着我国经济社会快速发展，人们的生活环境、生活方式发生巨大变化，慢性病、老年病、肥胖症以及亚健康等趋于增多。解决这些问题，迫切需要树立大健康理念，发展大健康产业。因此，“健康中国”和全球疫情下消费者的改变，必然引发大健康市场的迅速崛起，带来巨大的发展机遇。

随着新一代消费群的崛起，消费观念、消费形态和消费方式都在发生变化，消费结构也不断改变和升级，服装消费市场迎来了新的发展格局。同时，互联网、大数据以及人工智能等新技术的持续发展也对服装品牌适应新零售的发展提出了更高的要求，服装行业面临快速转型升级的压力，进入新一轮的战略重构与积累发展期。

### 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

公司以提升上市公司质量为工作核心，带领两大主营板块主动突破，通过不断提升经营管理水平、扎实推进品牌建设以及全面布局“大健康”转型等方面形成了独特的优势，成为驱动公司长期发展的核心竞争力。

公司旗下“雷允上”与“开开”两大品牌都是国家商务部认定的“中华老字号”。雷允上围绕医药健康向医疗健康、医养健康转型的发展定位，以“深化改革，创新发展，市场导向，管理增效”为工作思路，积极应对疫情影响，推进复工复产，并通过改革创新，提升治理能力，全面布局大健康产业，开启“医药+医疗+医养”三轮驱动发展。开开制衣面对实体零售业严峻的市场形势，积极推进品牌建设，强化内控管理，夯实各项基础工作。同时，加强电商建设，加大营销推广力度。

报告期内，公司核心竞争力与之前未发生重大变化。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年是公司践行“大健康”战略转型的承上启下之年。公司上下积极面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，在董事会的带领下，抓实推进疫情防控，抓好业务发展，落实风险管控。上半年来，公司全体员工目标同向，行动同步、措施同力，积极开拓创新，加快推进“大健康”战略转型的步伐，力保公司各项业务稳健推进。

2020 年上半年，公司实现营业收入 39,419.18 万元，较上年同期减少 4,720.19 万元，减幅 10.69%；利润总额 993.25 万元，较上年同期 1,893.05 万元减少 899.80 万元，主要原因一是市北高新门诊部同比增加亏损 275.73 万元，二是受国内外经济持续低迷及新冠疫情叠加的影响，销售毛利同比减少 1,090.40 万元，三是投资收益及公允价值变动损益的变动减少利润 135.66 万元，四是期间费用变动同比增加利润 435.58 万元，五是税金及附加、其他收益、信用减值损失、资产减值损失、营业外收支净额的变动影响利润同比增加 166.41 万元；归属于母公司所有者的净利润 392.20 万元，较上年同期 1,146.36 万元减少 754.16 万元，降幅 65.79%。

#### (一) 优化内控，提升规范运作水平

上半年，公司不断夯实发展基础，加强防控，完善公司风险防控体系，强化专业管理能力，为公司未来高质量运营提供了保障。

公司董事会办公室在董事会的领导下，依照《公司法》等有关法律、法规的规定和《公司章程》的要求，自觉履行信息披露义务，切实提高公司规范运作水平和透明度，勤勉尽责的维护公司资本市场的形象。上半年，公司召开股东大会 1 次，董事会会议 3 次，监事会会议 2 次，各专业委员会会议 4 次。未收到过监管机构的监管函，也未有公告“打补丁”的情况发生。公司高度重视投资者关系管理工作，通过上证 E 互动、专线电话、公开邮箱等多种渠道加强与投资者的联系和沟通交流，积极参加由上市公司协会组织的上海辖区上市公司集体接待日——“沪”信共赢·做受尊敬的上市公司活动，便于广大投资者积极参与。

认真执行全面预算管理，结合三重一大决策权限和资金审批权限的调整要求，对系列制度进行了修订。同时，督促下属公司根据各自业务发展实际情况，对内控制度进行修订，改进和优化部门工作流程，完善公司内部控制制度体系。

加大人才梯队建设，实施人才培养、储备及关键岗位接续计划，健全选拔和薪酬有效激励机制，加强人才引进。根据相关法律法规及《公司章程》的规定，按照公司财务总监当选条件、选聘程序和任职期限，经过对候选人的遴选与审查，经董事会审议并通过了《关于聘任公司财务总监的公告》，填补了公司管理岗位空缺，为公司积极探索向大健康产业战略转型的发展模式，谋求企业可持续发展。

#### (二) 市场导向，扎实推进品牌建设

疫情期间，隔离病毒的同时也几近冰封了社会消费活动。公司进一步精准定位消费需求，及时推进线上线下整合工作，以线上线下融合方式探索全渠道运营。运用各类电商平台等新媒体推介品牌和营销活动信息，制作抖音小视频、促销海报、朋友圈九宫格等，尝试电商直播带货的形式，促进潜在消费群体的购买。

疫情的出现也让社会大众重新认识健康的重要性，老字号品牌雷允上是大健康产业发 展的宝贵财富。雷允上自主品牌逆势布局线上线下渠道，积极参与“五五购物节”等重大营销活动，展现老字号风采；应时推出防疫香囊、养生茶饮等多款新品，吸引市场关注。静安北部地区的首家“雷允上市北店”纳入医保定点，进一步扩大静安北部地区的市场份额。在线下实体零售萎缩的大环境下，公司积极开拓线上消费市场，通过进入“饿了么”线上平台，推出了“新店上线惠”、“上雷养生产品、精品香囊优惠购”等营销活动，实现了 OTO 业务的破冰。同时电子商务再次发力，实现 B2C 业务的大幅增长。

开开制衣积极应对疫情带来的影响，及时调整营销策略。一是丰富电商开开天猫店的产品线，聚焦衬衫作为线上主打产品，进行细分定位，及时补充热销产品，丰富线上产品线。二是针对疫情期间消费者对防护用品的需求，研究制定新的针对性营销方案和促销内容，适时推出了相关营销活动。三是通过电商国潮节、618 狂欢年中大促等线上热点活动，借助电商平台整体活动流量，

尝试多平台营销策略。同时与人民网合作首次进行直播带货，提升了“开开”品牌的线上曝光度，这也是“开开”品牌的直播带货处女秀，通过此次活动，为今后电商新模式打下了基础、提供了思路、积累了经验。

### **(三) 创新引领，加速“大健康”转型发展**

公司围绕大健康转型的战略目标，结合企业实际情况，积极应对市场形势变化，积极探索以雷允上为依托，全面布局大健康产业，开启“医药+医疗+医养”三轮驱动发展。公司董事会审议通过了《关于全资子公司上海雷允上药业西区有限公司拟购置房产的议案》，该房产位于市中心的商业网点，地段稀缺，具备较高的持有商业价值，有助于提升连锁门店经营规模和发展质量，为持续发展提供后续支撑，有利于提升雷允上发展速度和质量。

雷允上围绕医药健康向医疗健康、医养健康转型的发展定位，通过改革创新，提升治理能力，探索拓展线上渠道及第三方合作模式，实现跨界联动，确保企业经营不掉队。医药方面，根据 2020 上半年静安大盘的公布，重新梳理两票制目录，不断引进两票制新品种。医疗方面，从中医药文化和大健康发展为出发点，按照《上海市进一步加快中医药事业发展三年行动计划（2018 年-2020 年）》，进一步保持和发挥中医门诊部的特色优势。市北高新门诊部通过开展健康科普宣传，迅速提高了在静安区域内的知晓率和美誉度。借助静安区处方流转配送平台建设，上半年推进完成区域内若干社区卫生服务中心等中药饮片代配代煎平台对接与上线运行。同时，积极加入区域医共体，探索医疗互联网建设，尝试从供应商向服务商、运营商的重大转变。医养方面，不断加强与区内专业养老企业在养老业务方面的合作。

### **(四) 抗击疫情，勇于承担社会责任**

面对年初突然爆发的新冠肺炎疫情，公司认真贯彻落实市委市政府关于新型冠状病毒疫情防控工作的有关精神和要求，积极应对、周密部署。同时，为掌握各租户对疫情防控工作的重视程度，公司让部分未停业的出租商户签订了《企业疫情防控责任承诺书》，积极践行企业社会责任、履行国有控股企业服务区域经济发展的主体责任，根据市国资委制定并印发《关于本市国有企业减免中小企业房屋租金的实施细则》的相关要求，公司董事会审议通过了《关于支持中小企业租户抗击疫情减免租金的议案》，对受本次新型冠状病毒肺炎疫情影响的公司中小企业租户实施部分租金减免措施，切实减轻入驻中小企业负担，与租户企业共克时艰，共渡难关。

雷允上作为静安区疫情防控物资保障指定企业，成立临时应急防控组织体系，积极配合静安疫情防控物资供应小组工作，先后设立雷允上药城、市北高新门诊部和医保定点药店等作为防疫物资保障服务点，配合区商务委建立企业口罩预约登记平台，全面落实各类机构组织及社区居民有关疫情防控所需卫生消毒防护用品及预防药品的保障供应工作，切实履行社会责任、积极协调供货渠道，加大防疫用品采购量、上架量，做到不涨价、保供应，全力做好防疫期间的物资保障工作。先后收到来自市商务委和市外事办的感谢信。

## 二、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入          | 394,191,825.64 | 441,393,740.09 | -10.69   |
| 营业成本          | 301,336,057.58 | 337,556,913.71 | -10.73   |
| 销售费用          | 50,360,080.67  | 47,438,473.21  | 6.16     |
| 管理费用          | 37,190,738.31  | 41,358,479.23  | -10.08   |
| 财务费用          | -4,596,833.25  | -602,927.10    |          |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 37,364,268.31  | 32,471,506.93  | 15.07    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -72,948,586.52 | -22,787,704.76 |          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,015,087.22 | -97,948.25     |          |
| 投资收益          | 1,528,053.50   | 2,864,175.60   | -46.65   |
| 公允价值变动收益      | 7,438.91       | 27,930.54      | -73.37   |
| 信用减值损失        | -4,046,205.98  | -589,155.38    |          |
| 资产减值损失        | 578,881.31     | 915,438.54     | -36.76   |
| 资产处置收益        |                | -89,202.39     |          |
| 营业外收入         | 38,833.03      | 15,825.78      | 145.38   |
| 营业外支出         | 103,795.87     | 335,445.47     | -69.06   |

财务费用变动原因说明：报告期末美元汇率较年初上涨，导致公司应收 Falcon International Group Limited 货款产生汇兑收益。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司投资的银行短期理财产品较上年同期增加，同时，到期收回的银行理财产品较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司支付其他与筹资活动有关的现金增加。

投资收益变动原因说明：报告期内公司购买银行短期理财产品取得的投资收益较上年同期减少。

公允价值变动收益变动原因说明：报告期内公司于期末持有的股票按照公允价值计量的损益较上年同期减少。

信用减值损失变动原因说明：报告期末美元汇率较年初上涨，导致公司计提应收 Falcon International Group Limited 货款的坏账准备增加。

资产减值损失变动原因说明：报告期末公司存货减少，相应地减少存货跌价准备。

资产处置收益变动原因说明：上年同期公司处置资产产生损失，报告期内无此业务。

营业外收入变动原因说明：报告期内公司确认无法支付的款项。

营业外支出变动原因说明：报告期内公司对外捐赠减少。

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

| 项目名称   | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年同期期末数        | 上年同期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年同期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|--------|----------------|-----------------|----------------|-------------------|----------------------|------|
| 货币资金   | 185,716,350.16 | 18.54           | 172,057,969.20 | 16.35             | 7.94                 |      |
| 应收账款   | 105,633,916.99 | 10.54           | 115,297,751.84 | 10.96             | -8.38                |      |
| 预付款项   | 2,225,805.49   | 0.22            | 5,628,109.11   | 0.53              | -60.45               | 1)   |
| 其他应收款  | 5,286,283.71   | 0.53            | 4,849,046.92   | 0.46              | 9.02                 |      |
| 存货     | 79,478,281.78  | 7.93            | 93,322,249.51  | 8.87              | -14.83               |      |
| 其他流动资产 | 3,333,060.95   | 0.33            | 6,842,685.12   | 0.65              | -51.29               | 2)   |
| 长期股权投资 | 111,623,429.56 | 11.14           | 115,698,547.49 | 11.00             | -3.52                |      |
| 投资性房地产 | 142,244,556.64 | 14.20           | 118,438,709.86 | 11.26             | 20.10                |      |
| 固定资产   | 132,576,567.74 | 13.23           | 168,310,139.75 | 16.00             | -21.23               |      |
| 预收账款   | 8,845,292.59   | 0.88            | 4,367,018.84   | 0.42              | 102.55               | 3)   |

其他说明

1)变动原因：报告期末公司采购业务预付款结算减少。

2)变动原因：报告期末公司待摊房租减少。

3)变动原因：报告期末公司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) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止 2020 年 6 月 30 日,交易性金融资产账面价值为 13,105.85 万元,较年初账面价值 5,106.94 万元增加 7,998.91 万元,主要系公司投资银行短期理财产品增加。

截止 2020 年 6 月 30 日,长期股权投资账面价值为 11,162.34 万元,较年初余额 11,145.52 万元增加 16.82 万元,主要系公司下属子公司投资设立上海雷西新特大药房有限公司以及按照股权比例确认上海静安制药有限公司的投资损失所致。

截止 2020 年 6 月 30 日,其他权益工具投资账面价值为 7,830.47 万元,较年初账面价值 7,961.79 万元减少 131.32 万元,主要系公司持有的上市公司公允价值变动。

截止 2020 年 6 月 30 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。

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称   | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|------|---------|--------|---------------------|
|               |       |     |      | 直接      | 间接     |                     |
| 上海鼎丰科技发展有限公司  | 上海    | 上海  | 投资业  | 44.44   |        | 权益法                 |
| 上海静安制药有限公司    | 上海    | 上海  | 制造业  |         | 42.424 | 权益法                 |
| 上海雷西新特大药房有限公司 | 上海    | 上海  | 医药业  |         | 40.00  | 权益法                 |

2020年5月6日经上海雷允上药业西区有限公司（以下简称“雷允上公司”）第七届第二十六次董事会会议审议通过，同意雷允上公司投资设立“上海雷西新特大药房有限公司”，注册资本人民币2,000,000.00元，截止2020年6月30日雷允上已累计出资人民币800,000.00元，股权比例40%。工商营业执照已于2020年5月22日办妥。

## (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      | 本报告期末          | 上年度末           | 当期变动          | 对当期利润的影响金额   |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产   | 131,058,502.22 | 51,069,381.77  | 79,989,120.45 | 1,556,458.29 |
| 其他权益工具投资  | 78,304,663.96  | 79,617,927.68  | -1,313,263.72 | 24,947.60    |
| 其他非流动金融资产 | 15,089,867.20  | 15,089,867.20  |               | 550,000.00   |
| 合计        | 224,453,033.38 | 145,777,176.65 | 78,675,856.73 | 2,131,405.89 |

## 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        | 64,437,011.16  |              | 421,055.01    | 其他权益工具投资  | 购入   |
| 爱建集团              | 140,156.00     | 0.01        | 766,888.80     | 24,116.00    | -119,374.20   | 其他权益工具投资  | 购入   |
| 新华传媒              | 64,171.12      | 0.01        | 737,748.00     | 831.60       | 42,768.00     | 其他权益工具投资  | 购入   |
| 上海银行              | 920,180.80     |             | 12,363,016.00  |              | -1,329,396.60 | 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          | 180,000,000.00 |             | 131,031,013.70 | 1,265,589.04 |               | 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   |
| 和远气体              | 4,176.52       |             |                | 5,508.96     |               | 交易性金融资产   | 购入   |
| 科安达               | 3,964.05       |             |                | 2,731.54     |               | 交易性金融资产   | 购入   |
| 侨银环保              | 1,211.14       |             |                | 2,906.88     |               | 交易性金融资产   | 购入   |
| 玉禾田               | 10,815.30      |             |                | 16,178.66    |               | 交易性金融资产   | 购入   |
| 双飞股份              | 4,335.32       |             |                | 4,592.78     |               | 交易性金融资产   | 购入   |
| 贝仕达克              | 3,794.77       |             |                | 4,904.84     |               | 交易性金融资产   | 购入   |

| 项目名称 | 最初投资成本         | 占该公司<br>股权比例<br>(%) | 期末账面价值         | 报告期损益        | 报告期<br>所有者<br>权益变动 | 会计核算科目  | 股份<br>来源 |
|------|----------------|---------------------|----------------|--------------|--------------------|---------|----------|
| 阿尔特  | 5,575.12       |                     |                | 13,313.94    |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 安宁股份 | 10,356.19      |                     |                | 3,159.57     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 雷赛智能 | 5,301.80       |                     |                | 9,193.72     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 华盛昌  | 4,824.36       |                     |                | 6,230.65     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 朝阳科技 | 3,810.40       |                     |                | 4,687.89     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 锐新科技 | 2,022.90       |                     |                | 2,389.68     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 金丹科技 | 6,150.69       |                     |                | 4,589.75     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 湘佳股份 | 6,637.12       |                     |                | 7,809.33     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 芯瑞达  | 4,669.20       |                     |                | 12,893.93    |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 北摩高科 | 8,133.33       |                     |                | 26,798.49    |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 金现代  | 4,158.00       |                     |                | 14,141.73    |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 派瑞股份 | 3,637.72       |                     |                | 21,026.45    |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 京北方  | 8,732.16       |                     |                | 14,962.39    |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 宇新股份 | 9,237.69       |                     |                | 5,388.06     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 新产业  | 11,269.01      |                     |                | 46,933.52    |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 豪美新材 | 6,618.70       |                     |                | 7,446.62     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 浩洋股份 | 11,303.53      |                     |                | 5,806.34     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 盛视科技 | 11,006.19      |                     |                | 14,503.19    |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 浙矿股份 | 4,251.94       |                     |                | 6,568.98     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 浙江力诺 | 1,315.16       |                     |                | 2,104.61     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 京沪高铁 | 9,760.00       |                     |                | 3,901.04     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 中泰证券 | 4,380.00       |                     |                | 9,810.50     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 博汇股份 | 4,211.34       |                     | 6,063.19       | 1,851.85     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 帝科股份 | 3,846.36       |                     | 9,813.52       | 5,967.16     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 北鼎股份 | 1,944.39       |                     | 4,510.59       | 2,566.20     |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 首都在线 | 1,260.38       |                     | 1,260.38       |              |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 胜蓝股份 | 2,702.70       |                     | 2,702.70       |              |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 捷安高科 | 3,138.14       |                     | 3,138.14       |              |                    | 交易性金融资产 | 购入       |
| 合计   | 217,323,426.62 |                     | 224,453,033.38 | 2,131,405.89 | -984,947.79        |         |          |

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### 1、全资子公司

上海开开制衣公司、上海雷允上药业西区有限公司是公司下属两家主要子公司。

上海开开制衣公司是公司服装板块的经营管理企业，是公司唯一生产、销售“开开”品牌系列服装的企业，是集“开开”牌衬衫、羊毛衫、西服、西裤、茄克、针织内衣、休闲服等服饰系列产、供、销于一体的经营实体，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。截止 2020 年 6 月 30 日，公司注册资金 3,700 万元，资产规模 8,520.24 万元，净资产 1,894.87 万元，2020 年上半年度实现营业收入 2,504.68 万元，亏损 85.81 万元。

报告期内，开开百货实现营业收入 446.49 万元，净利润 39.7 万元；开开服饰实现营业收入 1,479.08 万元，净利润 7.33 万元；衬衫总厂实现营业收入 503.31 万元，亏损 72.32 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。2020 年上半年度，医药板块实现营业收入 3.65 亿元，净利润 535.83 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，资产规模达到 5.14 亿元，净资产达到 2.04 亿元。

雷允上报告期内实现营业收入 3.35 亿元，净利润 860.12 万元。公司上年收购的上海市北高新门诊部有限公司，尚处于投入和培育阶段，加上年初突如其来的疫情，对雷允上整体的销售以及利润都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 1,025.21 万元，报告期内实现营业收入 316.38 万元，亏损 94.59 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 4,223.75 万元，报告期内实现营业收入 6,838.48 万元，亏损 6.86 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，资产总计超 5,450 万元。报告期内，公司按照权益法确认投资损失 63.56 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 2019 年度现金股利分红 55 万元，确认投资收益。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

面对经济形势变化和行业政策调整及新冠肺炎疫情带来的不利影响，公司虽然努力克服各项不利因素，但是仍给公司的生产经营带来了很大的影响，各项日常业务均受到不同程度冲击，预测年初至下一报告期期末的累计净利润较上年同期下降约 70% 左右。主要原因是医药板块受到大部分医院停诊、限诊以及各大医院患者诊疗频次下降，同时带量采购等政策影响导致批发业务收入降幅较大。同时，零售门店及门诊部在疫情期间的部分停业，导致零售业务业绩下滑。服装板块线下客流量受到较大冲击，同时海外疫情仍存在较大的风险，导致外贸加工业务订单急剧下降，并且供应链和物流均受影响，经营业绩受到冲击。

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、疫情影响的风险

受新冠肺炎疫情爆发影响，春节销售期间全国各地采取了隔离限制措施，公司线下客流量受到较大冲击。目前，国内疫情逐步得到有效控制，公司线下零售门店已陆续恢复正常营业。但海外疫情仍有进一步加剧的风险，目前市场消费意愿减弱，公司可能面临销售渠道不畅、供应链脆



弱、运营管理成本增加等风险。鉴于境内外疫情防控的进展、持续时间以及防控政策的不确定性，新冠肺炎疫情对公司未来影响目前尚不明朗，公司将持续关注疫情发展情况，合理预案生产经营策略，加大风险防控，确保企业生产经营安全有序。

## 2、市场竞争的风险

数字经济时代背景下，人口结构变动、信息技术发展带动用户的消费方式和消费偏好不断变迁，用户的信息获取方式、消费行为更是加速了线上化进程，“宅经济”逆势兴起。受传统零售行业持续低迷态势的影响，线上零售继续保持高速增长、线上线下促进融合的同时，实体零售受到消费结构升级，网络零售的冲击等因素影响，零售行业各业态持续分化，在技术创新驱动下，多元化生活服务的新业态新形态不断涌现，实体零售市场规模不断受到挤压，市场竞争日趋激烈。

## 3、转型发展未达预期的风险

近年来公司积极布局“大健康”转型发展，着眼未来长期发展培育新的经济增长点。但老业务的转型和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，企业转型发展存在达不到预期的风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引                          | 决议刊登的披露日期       |
|--------------|-----------------|---|-----------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 6 月 18 日 | 详见交易所网站 www.sse.com.cn 公司披露【2020-017】公告 | 2020 年 6 月 19 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 2019 年年度股东大会于 2020 年 6 月 18 日下午在上海市静安区昌平路 710 号 7 楼会议室召开。现场会议由董事长庄虔赟女士主持，出席本次股东大会的股东及股东代表 15 人，代表股份数 74,328,825 股，占公司股份总数的 30.5879%，公司董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了会议。股东大会由董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》、《网络投票细则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增               | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数(股)         |   |
| 每 10 股派息数(元)(含税)      |   |
| 每 10 股转增数(股)          |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 本报告期无利润分配及资本公积金转增预案。  |   |

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方          | 承诺内容   | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|--------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他承诺 | 其他   | 上海开开(集团)有限公司 | <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        |                      |                 |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

#### 五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型  | 查询索引  |
|--|---|
| <p>1、中国光大银行深圳红荔路支行(以下简称“光大银行红荔路支行”)与本公司发生票据纠纷,光大银行红荔路支行向广东省深圳市中级人民法院(以下简称“深中院”)起诉(详见2005年2月23日《上海证券报》、香港《文汇报》公司公告)。公司向深中院提出中止上述案件诉讼申请及提起确认上述票据无效的诉讼(详见2006年4月22日刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》公司公告)。深中院(2006)深中法民二初字第20号民事裁定书,事由如下:深中院在审理上述案件过程中,认为本公司诉讼请求不成立,予以驳回。本公司不服上述裁定,已向深中院递交上诉状,上诉于广东省高级人民法院(详见2009年4月11日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司依据《中华人民共和国民事诉讼法》的有关规定,申请撤回上诉(详见2009年5月5日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。深中院(2005)深中法民二初字第135-4号民事裁定书,(1)、查封公司名下的位于上海市静安区南京西路1131、1133号房产。(2)、查封上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路68号底层店面及华山路2号主楼4层、裙楼二层北部、裙楼4层房产。公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司(以下简称:雷允上药业西区公司)已向深中院提出财产保全异议,(1)、请求依法撤销(2005)深中法民二初字第135-4号民事裁定书第二项关于查封雷允上药业西区公司名下的上海市华山路2号主楼4层、裙楼二层北部、裙楼4层房产的裁定。(2)、请求依法解除对上述房产的保全措施(详见2010年3月27日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。深中院民事判决书(2005)深中法民二初字第135号,驳回原告中国信达资产管理公司深圳办事处(诉讼期间,光大银行红荔路支行将本案所涉债权转让给了中国信达资产管理公司深圳办事处)的诉讼请求。本案案件受理费260,410元,财产保全费250,520元,评估费80,000元,均由中国信达资产管理公司深圳办事处承担(详见2011年3月22日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到广东省高级人民法院(以下简称:粤高院)(2011)粤高法民二终字第79号民事裁定书,中国信达资产管理股份有限公司深圳分公司(原中国信达资产管理公司深圳办事处)因与公司、中国深圳彩电公司、深圳市中经领业实业发展有限公司、深圳联彩旅游用品有限公司票据追索权纠纷一案,不服深中院(2005)深中法民二初字第135号民事判决,向粤高院提起上诉。粤高院裁定如下:一、撤销广东省深圳市中级人民法院(2005)深中法民二初字第135号民事判决;二、本案发回广东省深圳市</p> | <p>该诉讼的详细内容参见公司于2005年2月23日、2006年4月22日、2009年4月11日、2009年5月5日、2010年3月27日、2011年3月22日、2012年8月01日、2012年10月31日、2013年5月23日、2013年5月24日、2013年8月26日、2014年8月21日、2015年4月23日、2019年11月26日、2020年4月30日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》、《香港商报》上刊登的公司公告。</p> |

| 事项概述及类型  | 查询索引 |
|--|------|
| <p>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》上刊登的公司公告）。公司收到广东省深圳市中级人民法院(以下简称:深中院)通知:1、深中院&lt;2012&gt;深中法商初字第 47 号,中国信达资产管理公司深圳分公司诉公司等企业票据付款请求权纠纷一案,因涉嫌经济犯罪,根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定,深中院已将该案移送上海市公安局调查处理。</p> <p>(详见 2012 年 10 月 31 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到广东省深圳市中级人民法院(以下简称:深中院)民事裁定书:深中院&lt;2012&gt;深中法商初字第 47-1 号,中国信达资产管理公司深圳分公司诉公司等企业票据纠纷一案中曾依法查封和冻结公司以下财产: 1、公司名下的位于上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产[房地产权证为沪房地静字(2002)第 001010 号]; 2、上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产[房地产权证号分别为沪房地静字(2002)第 001030 号、静 2004010116]。3、深圳联彩旅游用品有限公司在中国光大银行深圳红荔路支行开立的账户 39000181000000158。由于该案件已移送上海市公安局处理(详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告)。现依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第(十一)项、《最高人民法院关于适用&lt;中华人民共和国民事诉讼法&gt;若干问题的意见》第 109 条的规定,裁定如下: 1、解除查封公司名下的位于上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产[房地产权证为沪房地静字(2002)第 001010 号]。2、解除查封上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产[房地产权证号分别为沪房地静字(2002)第 001030 号、静 2004010116]。3、解除冻结深圳联彩旅游用品有限公司在中国光大银行深圳红荔路支行开立的账户 39000181000000158。(详见 2013 年 5 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。公司收到上海市公安局静安分局(以下简称:静安分局)告知书:静安分局收悉由深圳市中级人民法院的(2005)深中法民二初字第 155 号、(2012)深中法商初字第 47 号移送案件(详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告)。根据静安分局正在侦办的张晨涉嫌经济犯罪案件(详见公司 2005 年 1 月 19 日 2005-003 公告),现将深圳市中级人民法院移送案件一并审查,并对移送案件中可能涉案的财产完成了查封、冻结手续。查封、冻结财产清单: 1、权利人上海开开实业股份有限公司,查封上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产(沪房地静字(2002)第 001010 号),以人民币 5000 万元为限。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司公告)。2019 年 11 月,公司收到广东省深圳市中</p> |      |

| 事项概述及类型   | 查询索引   |
|---|--|
| <p>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。2020 年 4 月，公司收到广东省高级人民法院（2020）粤民终 566 号应诉通知书，中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司等因与你（你公司/单位）票据追索权纠纷一案，不服深圳市中级人民法院于 2019 年 11 月 12 日作出的（2018）粤 03 民初 3498 号民事判决/裁定，向本院提起上诉。</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》上刊登的公司公告）。公司收到深中院&lt;2005&gt;深中法民二初字第 155 号，深中院在审理广东粤财投资控股有限公司（广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行将本案所涉债权转让给了广东粤财投资控股有限公司）诉公司等企业授信额度合同纠纷一案过程中，深圳彩电公司负责人张隆军因信用证诈骗罪已被依法判处有期徒刑 15 年，另一主要犯罪嫌疑人公司原总经理张晨仍在逃。根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定，深中院经审查，因涉嫌经济犯罪，决定将本案移送上海市公安局处理。（详见 2012 年 10 月 31 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告）。公司收到深中院&lt;2005&gt;深中法民二初字第 155-4</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、2020 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》、《香港商报》上刊登的公司公告。</p> |

| 事项概述及类型   | 查询索引 |
|---|------|
| <p>号,深中院审理广东粤财投资控股有限公司诉公司等企业授信额度合同纠纷一案。由于该案件已移送上海市公安局处理(详见公司2012年10月31日2012-029公告)。现依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第(十一)项、《最高人民法院关于适用&lt;中华人民共和国民事诉讼法&gt;若干问题的意见》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。2020年4月,公司收到广东省高级人民法院(2020)粤民终566号应诉通知书,中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司等因与你(你公司/单位)票据追索权纠纷一案,不服深圳市中级人民法院于2019年11月12日作出的(2018)粤03民初3498号民事判决/裁定,向本院提起上诉。</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

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

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 公司第九届董事会第五次会议、第九届监事会第四次会议、2019 年年度股东大会审议通过了《关于 2019 年度日常关联交易实际发生额和预计 2020 年度日常关联交易的议案》。 | 该事项的详细内容参见公司于 2020 年 3 月 28 日、2020 年 6 月 19 日《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上刊登的相关公告。 |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用



## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

公司根据市、区政府有关进一步深化“百企结百村”精准扶贫行动，保持村企结对关系总体稳定，帮扶力度只增不减的工作要求，在上一轮定向捐赠的基础上，全资子公司上海雷允上药业西区有限公司拟通过上海市慈善基金会静安区分会，继续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，用于结对扶贫村的人居环境提升、房屋亮化及农村饮水等工程。（该事项的详细内容参见公司于 2020 年 8 月 20 日《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上刊登的相关公告。）

### 1. 精准扶贫规划

适用  不适用

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用  不适用

### 3. 精准扶贫成效

适用  不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

公司所处行业为零售行业，主要经营业务为服装生产销售和中医药流通。公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司旗下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》（GB 18466-2005）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。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响  
适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|---------------------|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。 | 无重要影响               |

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响  
适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

|                        |       |
|------------------------|-------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 28520 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0     |

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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<br>(全称)  | 报告期内<br>增减 | 期末持股数量     | 比例<br>(%) | 持有有限售<br>条件股份<br>数量 | 质押或冻结情况  |           | 股东性质  |
|   |            |            |           |                     | 股份<br>状态 | 数量        |       |
| 上海开开（集团）有限公司  |            | 64,409,783 | 26.51     |                     | 无        |           | 国有法人  |
| 上海静安国有资产经营有限公司  |            | 6,000,000  | 2.47      |                     | 无        |           | 国有法人  |
| 上海金兴贸易公司  |            | 3,000,000  | 1.23      | 3,000,000           | 冻结       | 3,000,000 | 国有法人  |
| BOCI SECURITIES LIMITED   |            | 1,322,725  | 0.54      |                     | 无        |           | 未知    |
| HAITONG INTERNATIONAL<br>SECURITIES COMPANY<br>LIMITED-ACCOUNT CLIENT |            | 1,150,091  | 0.47      |                     | 无        |           | 未知    |
| 叶德花   | 678,800    | 884,300    | 0.36      |                     | 无        |           | 境内自然人 |
| 上海九百（集团）有限公司  |            | 880,000    | 0.36      |                     | 无        |           | 国有法人  |
| 颜晓军   | -88,300    | 843,861    | 0.35      |                     | 无        |           | 境内自然人 |
| 张玲  |            | 834,055    | 0.34      |                     | 无        |           | 境内自然人 |
| 周博  |            | 780,000    | 0.32      |                     | 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  |
| 叶德花   | 884,300  | 人民币普通股  | 884,300    |
| 上海九百（集团）有限公司  | 880,000  | 人民币普通股  | 880,000    |
| 颜晓军   | 843,861  | 人民币普通股  | 843,861    |
| 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、周博、姜毓萍与前 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、叶德花、颜晓军、张玲，与前 10 名股东及前 10 名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十名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|----|-------|------|
| 陈珩 | 财务总监  | 聘任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，经 2020 年 3 月 19 日董事会提名委员会 2020 年第一次会议审议通过《关于公司财务总监候选人任职资格审核的议案》，并于 2020 年 3 月 26 日召开第九届董事会第五次会议审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》，同意聘任陈珩先生为公司财务总监，任期与本届董事会任期一致。（详见公司 2020 年 3 月 28 日《上海证券报》、《香港商报》公告）。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海开开实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2020 年 6 月 30 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 185,716,350.16   | 231,517,904.83   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 131,058,502.22   | 51,069,381.77    |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 七、3  | 105,633,916.99   | 129,485,933.79   |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          | 七、4  | 2,225,805.49     | 979,086.73       |
| 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  | 5,286,283.71     | 5,744,214.42     |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、6  | 79,478,281.78    | 111,653,543.90   |
| 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  | 3,333,060.95     | 11,406,082.08    |
| 流动资产合计        |      | 512,732,201.30   | 541,856,147.52   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 七、8  | 111,623,429.56   | 111,455,155.65   |
| 其他权益工具投资      | 七、9  | 78,304,663.96    | 79,617,927.68    |
| 其他非流动金融资产     | 七、10 | 15,089,867.20    | 15,089,867.20    |
| 投资性房地产        | 七、11 | 142,244,556.64   | 145,204,022.26   |
| 固定资产          | 七、12 | 132,576,567.74   | 137,035,612.10   |
| 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 | 1,074,999.96     | 1,290,999.96     |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            | 七、14 |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 七、15 | 8,295,366.00     | 9,063,871.98     |
| 递延所得税资产       |      |                  |                  |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 489,209,451.06   | 498,757,456.83   |
| 资产总计          |      | 1,001,941,652.36 | 1,040,613,604.35 |



| 项目                   | 附注   | 2020年6月30日       | 2019年12月31日      |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 短期借款                 |      |                  |                  |
| 向中央银行借款              |      |                  |                  |
| 拆入资金                 |      |                  |                  |
| 交易性金融负债              |      |                  |                  |
| 衍生金融负债               |      |                  |                  |
| 应付票据                 |      |                  |                  |
| 应付账款                 | 七、17 | 99,731,139.86    | 133,951,178.02   |
| 预收款项                 | 七、18 | 8,845,292.59     | 16,503,707.36    |
| 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 | 17,463,861.89    | 10,551,054.38    |
| 应交税费                 | 七、20 | 5,656,267.23     | 5,980,854.36     |
| 其他应付款                | 七、21 | 132,354,257.40   | 128,219,891.91   |
| 其中：应付利息              |      |                  |                  |
| 应付股利                 | 七、21 | 8,220,646.85     | 1,416,646.85     |
| 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               |      | 264,050,818.97   | 295,206,686.03   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 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 | 205,354,112.54   | 208,274,634.38   |
| 递延所得税负债              | 七、16 | 16,659,546.54    | 16,987,862.47    |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 222,013,659.08   | 225,262,496.85   |
| 负债合计                 |      | 486,064,478.05   | 520,469,182.88   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 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    | 15,415,002.41    |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               | 七、25 | 40,540,109.62    | 41,525,057.41    |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、26 | 53,556,841.21    | 53,556,841.21    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、27 | 158,487,097.87   | 161,369,101.18   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 510,999,051.11   | 514,866,002.21   |
| 少数股东权益               |      | 4,878,123.20     | 5,278,419.26     |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 515,877,174.31   | 520,144,421.47   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 1,001,941,652.36 | 1,040,613,604.35 |

法定代表人：庄虔贇

主管会计工作负责人：陈珩

会计机构负责人：邹静

## 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海开开实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                 |                  |
| 货币资金          |      | 19,974,712.16   | 92,577,579.50    |
| 交易性金融资产       |      | 131,058,502.22  | 51,069,381.77    |
| 衍生金融资产        |      |                 |                  |
| 应收票据          |      |                 |                  |
| 应收账款          | 十六、1 | 4,155,951.18    | 17,670,248.96    |
| 应收款项融资        |      |                 |                  |
| 预付款项          |      | 2,024,639.00    | 1,751,395.00     |
| 其他应收款         | 十六、2 | 47,744,554.54   | 48,523,996.94    |
| 其中：应收利息       |      |                 |                  |
| 应收股利          |      |                 |                  |
| 存货            |      | 84,757.86       | 81,171.70        |
| 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        |      | 514,266.22      | 6,443,870.63     |
| 流动资产合计        |      | 205,557,383.18  | 218,117,644.50   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                 |                  |
| 债权投资          |      |                 |                  |
| 其他债权投资        |      |                 |                  |
| 长期应收款         |      |                 |                  |
| 长期股权投资        | 十六、3 | 317,445,179.58  | 317,558,528.67   |
| 其他权益工具投资      |      | 65,941,647.96   | 65,482,382.88    |
| 其他非流动金融资产     |      | 14,869,867.20   | 14,869,867.20    |
| 投资性房地产        |      | 31,825,125.97   | 32,484,452.11    |
| 固定资产          |      | 1,438,588.25    | 1,528,748.64     |
| 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       |      | 431,520,408.96  | 431,923,979.50   |
| 资产总计          |      | 637,077,792.14  | 650,041,624.00   |

| 项目                   | 附注 | 2020年6月30日     | 2019年12月31日    |
|----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动负债：</b>         |    |                |                |
| 短期借款                 |    |                |                |
| 交易性金融负债              |    |                |                |
| 衍生金融负债               |    |                |                |
| 应付票据                 |    |                |                |
| 应付账款                 |    | 11,719,616.26  | 21,730,352.13  |
| 预收款项                 |    | 1,492,101.10   | 1,409,461.71   |
| 合同负债                 |    |                |                |
| 应付职工薪酬               |    |                | 1,210,420.00   |
| 应交税费                 |    | 750,809.84     | 1,634,369.28   |
| 其他应付款                |    | 109,423,694.25 | 103,204,226.06 |
| 其中：应付利息              |    |                |                |
| 应付股利                 |    | 8,220,646.85   | 1,416,646.85   |
| 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               |    | 123,386,221.45 | 129,188,829.18 |
| <b>非流动负债：</b>        |    |                |                |
| 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                 |    | 29,910,598.33  | 30,504,952.21  |
| 递延所得税负债              |    | 13,798,837.74  | 13,684,021.47  |
| 其他非流动负债              |    |                |                |
| 非流动负债合计              |    | 43,709,436.07  | 44,188,973.68  |
| 负债合计                 |    | 167,095,657.52 | 173,377,802.86 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                |                |
| 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   | 6,101,521.31   |
| 减：库存股                |    |                |                |
| 其他综合收益               |    | 35,390,833.78  | 35,578,143.61  |
| 专项储备                 |    |                |                |
| 盈余公积                 |    | 53,556,841.21  | 53,556,841.21  |
| 未分配利润                |    | 131,932,938.32 | 138,427,315.01 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 469,982,134.62 | 476,663,821.14 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 637,077,792.14 | 650,041,624.00 |

法定代表人：庄虔赉

主管会计工作负责人：陈珩

会计机构负责人：邹静

## 合并利润表

### 2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |      | 394,191,825.64 | 441,393,740.09 |
| 其中：营业收入                       | 七、28 | 394,191,825.64 | 441,393,740.09 |
| 利息收入                          |      |                |                |
| 已赚保费                          |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |      |                |                |
| 二、营业总成本                       |      | 387,362,106.15 | 429,311,991.12 |
| 其中：营业成本                       | 七、28 | 301,336,057.58 | 337,556,913.71 |
| 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 | 3,072,062.84   | 3,561,052.07   |
| 销售费用                          | 七、30 | 50,360,080.67  | 47,438,473.21  |
| 管理费用                          | 七、31 | 37,190,738.31  | 41,358,479.23  |
| 研发费用                          |      |                |                |
| 财务费用                          | 七、32 | -4,596,833.25  | -602,927.10    |
| 其中：利息费用                       |      |                |                |
| 利息收入                          | 七、32 | 1,302,497.97   | 895,246.16     |
| 加：其他收益                        | 七、33 | 5,099,564.73   | 4,039,177.54   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、34 | 1,528,053.50   | 2,864,175.60   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 七、34 | -631,726.09    | -239,856.68    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 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 | 7,438.91       | 27,930.54      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、36 | -4,046,205.98  | -589,155.38    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、37 | 578,881.31     | 915,438.54     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、38 |                | -89,202.39     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 9,997,451.96   | 19,250,113.42  |
| 加：营业外收入                       | 七、39 | 38,833.03      | 15,825.78      |
| 减：营业外支出                       | 七、40 | 103,795.87     | 335,445.47     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 9,932,489.12   | 18,930,493.73  |
| 减：所得税费用                       | 七、41 | 6,395,701.27   | 7,498,283.48   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 3,536,787.85   | 11,432,210.25  |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 3,536,787.85   | 11,432,210.25  |
| 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）    |      | 3,921,996.69   | 11,463,557.33  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | -385,208.84    | -31,347.08     |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | 七、42 | -984,947.79    | 9,739,917.56   |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      | -984,947.79    | 9,739,917.56   |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |      | -984,947.79    | 9,739,917.56   |
| （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             |      | -984,947.79    | 9,739,917.56   |
| （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              |      |                |                |
| （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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |      |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备               |      |                |                |
| （5）现金流量套期储备                   |      |                |                |
| （6）外币财务报表折算差额                 |      |                |                |
| （7）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 | 2,551,840.06   | 21,172,127.81  |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额           |      | 2,937,048.90   | 21,203,474.89  |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额             |      | -385,208.84    | -31,347.08     |
| 八、每股收益：                       |      |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                |      | 0.02           | 0.05           |
| （二）稀释每股收益(元/股)                |      | 0.02           | 0.05           |

法定代表人：庄虔赟

主管会计工作负责人：陈珩

会计机构负责人：邹静

**母公司利润表**  
2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2020 年半年度     | 2019 年半年度     |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                        | 十六、4 | 12,597,501.75 | 25,845,894.42 |
| 减：营业成本                        | 十六、4 | 10,544,389.85 | 23,419,001.33 |
| 税金及附加                         |      | 244,219.78    | 324,717.71    |
| 销售费用                          |      |               |               |
| 管理费用                          |      | 4,744,479.84  | 5,006,068.95  |
| 研发费用                          |      |               |               |
| 财务费用                          |      | -4,773,835.83 | -709,835.68   |
| 其中：利息费用                       |      |               |               |
| 利息收入                          |      | 771,261.66    | 274,075.93    |
| 加：其他收益                        |      | 631,845.68    | 594,353.88    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十六、5 | 2,578,189.14  | 26,637,931.55 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 十六、5 | 418,409.55    | -42,487.29    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）           |      | 7,438.91      | 27,930.54     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -3,988,626.55 | -497,299.76   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 1,067,095.29  | 24,568,858.32 |
| 加：营业外收入                       |      |               | 3,114.34      |
| 减：营业外支出                       |      | 50,000.00     | 213.95        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 1,017,095.29  | 24,571,758.71 |
| 减：所得税费用                       |      | 707,471.98    | 317,922.14    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 309,623.31    | 24,253,836.57 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 309,623.31    | 24,253,836.57 |
| （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                 |      | -187,309.83   | 9,172,753.98  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      | -187,309.83   | 9,172,753.98  |
| 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            |      | -531,758.64   |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      | 344,448.81    | 9,172,753.98  |
| 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             |      |               |               |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |      |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |      |               |               |
| 5.现金流量套期储备                    |      |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额                  |      |               |               |
| 7.其他                          |      |               |               |
| 六、综合收益总额                      |      | 122,313.48    | 33,426,590.55 |
| 七、每股收益：                       |      |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)                |      |               | 0.10          |
| （二）稀释每股收益(元/股)                |      |               | 0.10          |

法定代表人：庄虔贇

主管会计工作负责人：陈珩

会计机构负责人：邹静

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注       | 2020年半年度       | 2019年半年度       |
|---------------------------|----------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |          |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |          | 419,283,945.91 | 426,584,740.56 |
| 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) | 5,857,100.19   | 10,922,483.16  |
| 经营活动现金流入小计                |          | 425,141,046.10 | 437,507,223.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |          | 294,981,491.84 | 280,015,410.18 |
| 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            |          | 50,818,148.31  | 61,152,899.22  |
| 支付的各项税费                   |          | 21,427,160.53  | 25,055,464.89  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、43、(2) | 20,549,977.11  | 38,811,942.50  |
| 经营活动现金流出小计                |          | 387,776,777.79 | 405,035,716.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |          | 37,364,268.31  | 32,471,506.93  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |          |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |          | 110,454,878.65 | 134,199,349.78 |
| 取得投资收益收到的现金               |          | 1,906,595.83   | 3,680,938.77   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |          |                | 21,450.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |          |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |          |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |          | 112,361,474.48 | 137,901,738.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |          | 320,402.43     | 1,207,989.37   |
| 投资支付的现金                   |          | 184,989,658.57 | 161,107,634.47 |
| 质押贷款净增加额                  |          |                | -1,626,180.53  |
| 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                |          | 185,310,061.00 | 160,689,443.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |          | -72,948,586.52 | -22,787,704.76 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |          |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |          |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |          |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |          |                |                |
| 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         |          | 15,087.22      | 97,948.25      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |          | 15,087.22      | 97,948.25      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、43、(3) | 10,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |          | 10,015,087.22  | 97,948.25      |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |          | -10,015,087.22 | -97,948.25     |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |          | 771.76         | 310.36         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |          | -45,598,633.67 | 9,586,164.28   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |          | 230,618,583.83 | 161,775,404.92 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |          | 185,019,950.16 | 171,361,569.20 |

法定代表人：庄虔赩

主管会计工作负责人：陈珩

会计机构负责人：邹静

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2020年半年度       | 2019年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 26,477,919.32  | 27,798,313.48  |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 3,780,599.61   | 12,527,002.95  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 30,258,518.93  | 40,325,316.43  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 21,451,666.78  | 28,086,965.34  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 3,291,306.45   | 2,358,409.29   |
| 支付的各项税费                   |    | 1,937,993.93   | 795,899.43     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 4,080,236.37   | 3,912,927.33   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 30,761,203.53  | 35,154,201.39  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -502,684.60    | 5,171,115.04   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 110,454,878.65 | 134,199,349.78 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,906,595.83   | 27,257,325.33  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 112,361,474.48 | 161,456,675.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 69,519.47      | 46,259.52      |
| 投资支付的现金                   |    | 184,189,658.57 | 161,107,634.47 |
| 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                |    | 184,259,178.04 | 161,153,893.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -71,897,703.56 | 302,781.12     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    |                |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    |                |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 441.82         | 282.72         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -72,399,946.34 | 5,474,178.88   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 91,678,258.50  | 30,857,442.24  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 19,278,312.16  | 36,331,621.12  |

法定代表人：庄虔赞 主管会计工作负责人：陈珩 会计机构负责人：邹静

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2020 年半年度      |        |    |  |               |           |               |          |               |        |                |    |                | 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<br>(或股本)  | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：<br>库存股 | 其他综合收益        | 专项<br>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 |        |    |  | 15,415,002.41 |           | 41,525,057.41 |          | 53,556,841.21 |        | 161,369,101.18 |    | 514,866,002.21 | 5,278,419.26 | 520,144,421.47 |
| 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 |        |    |  | 15,415,002.41 |           | 41,525,057.41 |          | 53,556,841.21 |        | 161,369,101.18 |    | 514,866,002.21 | 5,278,419.26 | 520,144,421.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |               |           | -984,947.79   |          |               |        | -2,882,003.31  |    | -3,866,951.10  | -400,296.06  | -4,267,247.16  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |               |           | -984,947.79   |          |               |        | 3,921,996.69   |    | 2,937,048.90   | -385,208.84  | 2,551,840.06   |
| （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               |                |        |    |  |               |           |               |          |               |        | -6,804,000.00  |    | -6,804,000.00  | -15,087.22   | -6,819,087.22  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |               |           |               |          |               |        |                |    |                |              |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |               |           |               |          |               |        |                |    |                |              |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |               |           |               |          |               |        | -6,804,000.00  |    | -6,804,000.00  | -15,087.22   | -6,819,087.22  |
| 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 |        |    |  | 15,415,002.41 |           | 40,540,109.62 |          | 53,556,841.21 |        | 158,487,097.87 |    | 510,999,051.11 | 4,878,123.20 | 515,877,174.31 |



2020 年半年度报告

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |    |  |               |           |               |          |               |        |                |    |                |              |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |           |               |          |               |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计      |                |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：<br>库存股 | 其他综合收益        | 专项<br>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 |           | 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） |                |        |    |  |               |           | 9,739,917.56  |          |               |        | 528,557.33     |    | 10,268,474.89  | -129,295.33  | 10,139,179.56  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |               |           | 9,739,917.56  |          |               |        | 11,463,557.33  |    | 21,203,474.89  | -31,347.08   | 21,172,127.81  |
| （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               |                |        |    |  |               |           |               |          |               |        | -10,935,000.00 |    | -10,935,000.00 | -97,948.25   | -11,032,948.25 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |               |           |               |          |               |        |                |    |                |              |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |               |           |               |          |               |        |                |    |                |              |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |               |           |               |          |               |        | -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                 |                |        |    |  |               |           |               |          |               |        |                |    |                |              |                |
| 四、本期期末余额              | 243,000,000.00 |        |    |  | 15,452,625.96 |           | 42,779,986.97 |          | 51,584,058.13 |        | 152,829,132.30 |    | 505,645,803.36 | 5,548,171.17 | 511,193,974.53 |

法定代表人：庄虔赞

主管会计工作负责人：陈珩

会计机构负责人：邹静

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2020 年半年度      |        |     |    |              |       |               |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|--------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 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 |        |     |    | 6,101,521.31 |       | 35,578,143.61 |      | 53,556,841.21 | 138,427,315.01 | 476,663,821.14 |
| 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 |        |     |    | 6,101,521.31 |       | 35,578,143.61 |      | 53,556,841.21 | 138,427,315.01 | 476,663,821.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |              |       | -187,309.83   |      |               | -6,494,376.69  | -6,681,686.52  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |              |       | -187,309.83   |      |               | 309,623.31     | 122,313.48     |
| （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               |                |        |     |    |              |       |               |      |               | -6,804,000.00  | -6,804,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |              |       |               |      |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |              |       |               |      |               | -6,804,000.00  | -6,804,000.00  |
| 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 |        |     |    | 6,101,521.31 |       | 35,390,833.78 |      | 53,556,841.21 | 131,932,938.32 | 469,982,134.62 |

2020 年半年度报告

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |     |    |              |       |               |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|--------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 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） |                |        |     |    |              |       | 9,172,753.98  |      |               | 13,318,836.57  | 22,491,590.55  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |              |       | 9,172,753.98  |      |               | 24,253,836.57  | 33,426,590.55  |
| （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               |                |        |     |    |              |       |               |      |               | -10,935,000.00 | -10,935,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |              |       |               |      |               |                |                |
| 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                 |                |        |     |    |              |       |               |      |               |                |                |
| 四、本期期末余额              | 243,000,000.00 |        |     |    | 6,139,144.86 |       | 33,286,958.38 |      | 51,584,058.13 | 144,926,103.82 | 478,936,265.19 |

法定代表人：庄虔赞

主管会计工作负责人：陈珩

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 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本为 24,300 万元，公司股本总额为人民币 24,300 万元。公司注册地址：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非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 2 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止 2020 年 6 月 30 日，股本总数为 243,000,000 股，其中：有限售条件股份为 3,000,000 股，占股份总数的 1.23%，无限售条件股份为 240,000,000 股，占股份总数的 98.77%。

公司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 8 月 18 日经公司第九届第九次董事会批准报出。

#### 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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

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

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。

**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. 合同资产

(自 2020 年 1 月 1 日起适用)

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过(含) 30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见本财务报表附注五、9、金融工具。

### 14. 债权投资

#### 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。

### 15. 其他债权投资

#### 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。

### 16. 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。

## 17. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

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。

折旧或摊销方法

| 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% |

## 18. 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 | 20-45   | 5.00%-10.00% | 2.00%-4.75%   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00%-10.00% | 9.00%-19.00%  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5-8     | 5.00%-10.00% | 11.25%-19.00% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 3-6     | 5.00%-10.00% | 15.00%-31.67% |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-8     | 5.00%-10.00% | 11.25%-19.00% |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 19. 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。

## 20. 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

## 21. 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。

## 22. 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 |

## 23. 合同负债

(自 2020 年 1 月 1 日起适用)

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 24. 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。

## 25. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(自 2020 年 1 月 1 日起适用)

#### ①收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- 1)合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- 2)合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- 3)合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- 4)合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- 5)因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1)客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2)客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3)企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- 1)企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2)企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 3)企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- 4)企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5)客户已接受该商品；
- 6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### ②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。

(公司 2019 年度收入的确认原则和计量方法如下：)

- 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

## 26. 合同成本

适用 不适用

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 27. 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。

## 28. 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。

## 29. 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，因此出租人将租赁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

**30. 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。

**31. 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   | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|---------------------|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。 | 无重要影响               |

**(2). 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

适用  不适用

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用  不适用

**32. 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       |
| 上海雷允上西区药品零售有限公司 | 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（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   | 108,685.43     | 141,678.10     |
| 银行存款   | 184,911,264.73 | 230,476,905.73 |
| 其他货币资金 | 696,400.00     | 899,321.00     |
| 合计     | 185,716,350.16 | 231,517,904.83 |

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：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 保函保证金 | 696,400.00 | 899,321.00 |

截至 2020 年 6 月 30 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。

## 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   | 27,488.52      | 8,121.49      |
| 其中：                      |                |               |
| 权益工具投资                   | 27,488.52      | 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 | 131,031,013.70 | 51,061,260.28 |
| 其中：                      |                |               |
| 银行短期理财产品                 | 131,031,013.70 | 51,061,260.28 |
| 合计                       | 131,058,502.22 | 51,069,381.77 |

## 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      | 104,746,756.22 |
| 1 年以内小计    | 104,746,756.22 |
| 1 至 2 年    | 1,850,694.26   |
| 2 至 3 年    | 196,076.50     |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      | 274,906,334.64 |
| 合计         | 381,699,861.62 |

## (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            | 274,713,229.50 | 71.97  | 274,713,229.50 | 100.00   |                | 270,704,771.75 | 67.39  | 270,704,771.75 | 100.00   |                |
| 其中：                  |                |        |                |          |                |                |        |                |          |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 274,713,229.50 | 71.97  | 274,713,229.50 | 100.00   |                | 270,704,771.75 | 67.39  | 270,704,771.75 | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备            | 106,986,632.12 | 28.03  | 1,352,715.13   | 1.26     | 105,633,916.99 | 131,000,669.83 | 32.61  | 1,514,736.04   | 1.16     | 129,485,933.79 |
| 其中：                  |                |        |                |          |                |                |        |                |          |                |
| 按账龄组合                | 106,986,632.12 | 28.03  | 1,352,715.13   | 1.26     | 105,633,916.99 | 131,000,669.83 | 32.61  | 1,514,736.04   | 1.16     | 129,485,933.79 |
| 合计                   | 381,699,861.62 | /      | 276,065,944.63 | /        | 105,633,916.99 | 401,705,441.58 | /      | 272,219,507.79 | /        | 129,485,933.79 |

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 | 274,713,229.50 | 274,713,229.50 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计                                 | 274,713,229.50 | 274,713,229.50 | 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 | 104,746,756.22 | 1,047,467.61 | 1.00    |
| 1-2年 | 1,850,694.26   | 92,534.73    | 5.00    |
| 2-3年 | 196,076.50     | 19,607.65    | 10.00   |
| 3-4年 |                |              |         |
| 4-5年 |                |              |         |
| 5年以上 | 193,105.14     | 193,105.14   | 100.00  |
| 合计   | 106,986,632.12 | 1,352,715.13 | 1.26    |

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    | 270,704,771.75 | 4,008,457.75 |            |       |      | 274,713,229.50 |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 1,514,736.04   |              | 162,020.91 |       |      | 1,352,715.13   |
| 合计          | 272,219,507.79 | 4,008,457.75 | 162,020.91 |       |      | 276,065,944.63 |

**(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  | 274,713,229.50 | 274,713,229.50 | 5年以上 | 71.97% |
| 第二名  | 独立第三方  | 16,226,827.65  | 162,268.28     | 1年以内 | 4.25%  |
| 第三名  | 独立第三方  | 8,082,987.08   | 80,829.87      | 1年以内 | 2.12%  |
| 第四名  | 独立第三方  | 4,998,081.43   | 49,980.81      | 1年以内 | 1.31%  |
| 第五名  | 独立第三方  | 4,841,254.92   | 48,412.55      | 1年以内 | 1.27%  |
| 合计   | /      | 308,862,380.58 | 275,054,721.01 | /    | 80.92% |

## 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 | 2,225,805.49 | 100.00 | 979,086.73 | 100.00 |
| 合计   | 2,225,805.49 | 100.00 | 979,086.73 | 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  | 652,099.78   | 29.30% | 1年以内  | 未到结算期 |
| 第二名  | 独立第三方  | 317,210.00   | 14.25% | 1年以内  | 未到结算期 |
| 第三名  | 独立第三方  | 258,399.55   | 11.61% | 1年以内  | 未到结算期 |
| 第四名  | 独立第三方  | 226,200.00   | 10.16% | 1年以内  | 未到结算期 |
| 第五名  | 独立第三方  | 133,530.98   | 6.00%  | 1年以内  | 未到结算期 |
| 合计   | /      | 1,587,440.31 | 71.32% | /     | /     |

## 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 | 5,286,283.71 | 5,744,214.42 |
| 合计    | 5,286,283.71 | 5,744,214.42 |

## 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      | 2,385,806.24 |
| 1年以内小计    | 2,385,806.24 |
| 1至2年      | 2,131,739.37 |
| 2至3年      | 893,997.90   |
| 3至4年      | 47,600.00    |
| 4至5年      | 122,530.00   |
| 5年以上      | 1,367,224.92 |
| 合计        | 6,948,898.43 |

## (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 | 4,935,915.07 | 5,287,537.14 |
| 往来款        | 1,281,824.92 | 1,361,824.92 |
| 其他         | 731,158.44   | 557,697.94   |
| 合计         | 6,948,898.43 | 7,207,060.00 |

## (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<br>预期信用损失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |              |
| 2020年1月1日余额    | 206,560.66       | 4,460.00                     | 1,251,824.92                 | 1,462,845.58 |
| 2020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           | 195,820.03       | 8,920.00                     |                              | 204,740.03   |
| 本期转回           | 4,970.89         |                              |                              | 4,970.89     |
| 本期转销           |                  |                              |                              |              |
| 本期核销           |                  |                              |                              |              |
| 其他变动           |                  |                              |                              |              |
| 2020年6月30日余额   | 397,409.80       | 13,380.00                    | 1,251,824.92                 | 1,662,614.72 |

## (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<br>准备第一阶段 | 206,560.66   | 195,820.03 | 4,970.89 |       |      | 397,409.80   |
| 其他应收款坏账<br>准备第二阶段 | 4,460.00     | 8,920.00   |          |       |      | 13,380.00    |
| 其他应收款坏账<br>准备第三阶段 | 1,251,824.92 |            |          |       |      | 1,251,824.92 |
| 合计                | 1,462,845.58 | 204,740.03 | 4,970.89 |       |      | 1,662,614.72 |

## (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   | 1,107,300.00 | 1-2 年 | 15.93               | 55,365.00    |
| 第二名  | 往来款   | 1,000,000.00 | 5 年以上 | 14.39               | 1,000,000.00 |
| 第三名  | 保证金   | 300,000.00   | 1-2 年 | 4.32                | 15,000.00    |
| 第四名  | 押金    | 300,000.00   | 2-3 年 | 4.32                | 30,000.00    |
| 第五名  | 押金    | 285,275.00   | 1-2 年 | 4.11                | 14,263.75    |
| 合计   | /     | 2,992,575.00 | /     | 43.07               | 1,114,628.75 |

## 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          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 库存商品   | 78,796,892.05 | 2,014,517.34      | 76,782,374.71 | 109,009,485.80 | 2,593,398.65      | 106,416,087.15 |
| 周转材料   | 1,664,376.98  |                   | 1,664,376.98  | 1,677,429.08   |                   | 1,677,429.08   |
| 发出商品   | 289,826.78    |                   | 289,826.78    | 197,267.46     |                   | 197,267.46     |
| 在产品    | 287,848.17    |                   | 287,848.17    | 1,824,339.40   |                   | 1,824,339.40   |
| 原材料    | 232,412.74    |                   | 232,412.74    | 1,538,420.81   |                   | 1,538,420.81   |
| 委托加工物资 | 221,442.40    |                   | 221,442.40    |                |                   |                |
| 合计     | 81,492,799.12 | 2,014,517.34      | 79,478,281.78 | 114,246,942.55 | 2,593,398.65      | 111,653,543.90 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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 | 2,593,398.65 | 560.09 |    | 579,441.40 |    | 2,014,517.34 |
| 合计   | 2,593,398.65 | 560.09 |    | 579,441.40 |    | 2,014,517.34 |

## 7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 待摊房租    | 2,746,371.09 | 4,940,372.89  |
| 待抵扣进项税额 | 514,266.22   | 465,663.47    |
| 预缴税费    | 72,423.64    | 45.72         |
| 国债逆回购   |              | 6,000,000.00  |
| 合计      | 3,333,060.95 | 11,406,082.08 |

## 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<br>余额       | 本期增减变动     |          |                     |              |                |                     |            |    | 期末<br>余额       | 减值准备<br>期末余额   |
|----------------------|----------------|------------|----------|---------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|----|----------------|----------------|
|                      |                | 追加投资       | 减少<br>投资 | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>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)    | 101,047,063.95 |            |          | 3,853.92            |              |                |                     |            |    | 101,050,917.87 |                |
| 广东中深彩融资担保投资有限公司(注 2) | 100,000,000.00 |            |          |                     |              |                |                     |            |    | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 上海静安制药有限公司           | 10,408,091.70  |            |          | -635,580.01         |              |                |                     |            |    | 9,772,511.69   |                |
| 上海雷西新特大药房有限公司(注 3)   |                | 800,000.00 |          |                     |              |                |                     |            |    | 800,000.00     |                |
| 小计                   | 211,455,155.65 | 800,000.00 |          | -631,726.09         |              |                |                     |            |    | 211,623,429.56 | 100,000,000.00 |
| 合计                   | 211,455,155.65 | 800,000.00 |          | -631,726.09         |              |                |                     |            |    | 211,623,429.56 | 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 10,105.09 万元，其他应付款 9,516.37 万元。

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

注 3：详见本财务报表附注十五、其他重要事项、2、(2)。

**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 | 78,304,663.96 | 79,617,927.68 |
| 合计       | 78,304,663.96 | 79,617,927.68 |

**(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     |           |      |      |                 | 不以出售为目的                   |                 |
| 上海爱建集团股份有限公司   | 24,116.00 |      |      |                 | 不以出售为目的                   |                 |
| 上海新华传媒股份有限公司   | 831.60    |      |      |                 | 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)  |           |      |      |                 | 不以出售为目的                   |                 |

其他说明：

√适用 □不适用

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

**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          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 15,089,867.20 | 15,089,867.20 |
| 合计                        | 15,089,867.20 | 15,089,867.20 |



**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      | 208,385,704.25 | 208,385,704.25 |
| 2.本期增加金额    |                |                |
| 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      | 63,181,681.99  | 63,181,681.99  |
| 2.本期增加金额    | 2,959,465.62   | 2,959,465.62   |
| (1) 计提或摊销   | 2,959,465.62   | 2,959,465.62   |
| 3.本期减少金额    |                |                |
| 4.期末余额      | 66,141,147.61  | 66,141,147.61  |
| 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    | 142,244,556.64 | 142,244,556.64 |
| 2.期初账面价值    | 145,204,022.26 | 145,204,022.26 |

**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   | 132,576,567.74 | 137,035,612.10 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 132,576,567.74 | 137,035,612.10 |

## 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    | 200,136,494.40 | 9,681,200.90 | 7,741,642.78 | 17,127,595.53 | 6,353,667.04 | 241,040,600.65 |
| 2.本期增加金额  |                |              | 147,637.17   | 167,441.37    | 5,323.89     | 320,402.43     |
| (1) 购置    |                |              | 147,637.17   | 167,441.37    | 5,323.89     | 320,402.43     |
| 3.本期减少金额  |                | 1,646.17     | 97,287.00    | 36,991.64     |              | 135,924.81     |
| (1) 处置或报废 |                | 1,646.17     | 97,287.00    | 36,991.64     |              | 135,924.81     |
| 4.期末余额    | 200,136,494.40 | 9,679,554.73 | 7,791,992.95 | 17,258,045.26 | 6,358,990.93 | 241,225,078.27 |
| 二、累计折旧    |                |              |              |               |              |                |
| 1.期初余额    | 77,455,207.04  | 8,015,800.12 | 5,240,784.53 | 9,184,637.92  | 4,108,558.94 | 104,004,988.55 |
| 2.本期增加金额  | 2,592,508.20   | 117,406.23   | 395,662.10   | 1,285,526.03  | 381,506.32   | 4,772,608.88   |
| (1) 计提    | 2,592,508.20   | 117,406.23   | 395,662.10   | 1,285,526.03  | 381,506.32   | 4,772,608.88   |
| 3.本期减少金额  |                | 1,522.17     | 92,422.65    | 35,142.08     |              | 129,086.90     |
| (1) 处置或报废 |                | 1,522.17     | 92,422.65    | 35,142.08     |              | 129,086.90     |
| 4.期末余额    | 80,047,715.24  | 8,131,684.18 | 5,544,023.98 | 10,435,021.87 | 4,490,065.26 | 108,648,510.53 |
| 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  | 120,088,779.16 | 1,547,870.55 | 2,247,968.97 | 6,823,023.39  | 1,868,925.67 | 132,576,567.74 |
| 2.期初账面价值  | 122,681,287.36 | 1,665,400.78 | 2,500,858.25 | 7,942,957.61  | 2,245,108.10 | 137,035,612.10 |

## 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   | 2,160,000.00 | 2,160,000.00 |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| 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   | 869,000.04   | 869,000.04   |
| 2.本期增加金额 | 216,000.00   | 216,000.00   |
| (1) 计提   | 216,000.00   | 216,000.00   |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 1,085,000.04 | 1,085,000.04 |
| 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 | 1,074,999.96 | 1,074,999.96 |
| 2.期初账面价值 | 1,290,999.96 | 1,290,999.96 |

## 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   | 8,934,719.98 |        | 755,046.78 |        | 8,179,673.20 |
| 土地使用权 | 129,152.00   |        | 13,459.20  |        | 115,692.80   |
| 合计    | 9,063,871.98 |        | 768,505.98 |        | 8,295,366.00 |

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税负债

√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 | 66,638,186.16 | 16,659,546.54 | 67,951,449.88 | 16,987,862.47 |
| 合计             | 66,638,186.16 | 16,659,546.54 | 67,951,449.88 | 16,987,862.47 |

## 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 | 99,731,139.86 | 133,951,178.02 |
| 合计   | 99,731,139.86 | 133,951,178.02 |

## (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 | 8,845,292.59 | 16,503,707.36 |
| 合计   | 8,845,292.59 | 16,503,707.36 |

## 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         | 10,458,441.98 | 54,729,625.58 | 47,724,205.67 | 17,463,861.89 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 92,612.40     | 3,002,424.35  | 3,095,036.75  |               |
| 三、辞退福利         |               | 119,107.13    | 119,107.13    |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 10,551,054.38 | 57,851,157.06 | 50,938,349.55 | 17,463,861.89 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,642,720.00  | 39,377,939.08 | 32,319,254.67 | 16,701,404.41 |
| 二、职工福利费       |               | 1,398,254.38  | 1,398,254.38  |               |
| 三、社会保险费       | 60,372.10     | 2,312,203.55  | 2,341,773.45  | 30,802.20     |
| 其中：医疗保险费      | 53,322.30     | 2,044,450.85  | 2,069,904.45  | 27,868.70     |
| 工伤保险费         | 1,436.90      | 53,040.85     | 54,477.75     |               |
| 生育保险费         | 5,612.90      | 214,711.85    | 217,391.25    | 2,933.50      |
| 四、住房公积金       |               | 2,015,851.00  | 2,015,851.00  |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 7,566.28      | 621,043.19    | 621,543.19    | 7,066.28      |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |               |
| 八、其他短期薪酬      | 747,783.60    | 9,004,334.38  | 9,027,528.98  | 724,589.00    |
| 合计            | 10,458,441.98 | 54,729,625.58 | 47,724,205.67 | 17,463,861.89 |

## (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 | 89,805.90 | 2,913,875.16 | 3,003,681.06 |      |
| 2、失业保险费  | 2,806.50  | 88,549.19    | 91,355.69    |      |
| 合计       | 92,612.40 | 3,002,424.35 | 3,095,036.75 |      |

## 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         |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税   | 3,404,854.03 | 3,904,772.33 |
| 增值税     | 1,919,134.68 | 1,274,094.95 |
| 城市维护建设税 | 132,952.82   | 87,858.25    |
| 个人所得税   | 103,407.13   | 647,934.04   |
| 教育费附加   | 95,486.54    | 63,194.76    |
| 房产税     | 432.00       |              |
| 其他      | 0.03         | 3,000.03     |
| 合计      | 5,656,267.23 | 5,980,854.36 |

**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  | 8,220,646.85   | 1,416,646.85   |
| 其他应付款 | 124,133,610.55 | 126,803,245.06 |
| 合计    | 132,354,257.40 | 128,219,891.91 |

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 8,220,646.85 | 1,416,646.85 |
| 合计    | 8,220,646.85 | 1,416,646.85 |

**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        | 99,671,070.31  | 111,015,969.37 |
| 押金/保证金     | 10,294,024.38  | 10,407,563.88  |
| 职工社保等代扣代缴款 | 98,440.90      | 285,869.09     |
| 其他         | 14,070,074.96  | 5,093,842.72   |
| 合计         | 124,133,610.55 | 126,803,245.06 |

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**22、递延收益****递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额           |
|------|----------------|------|--------------|----------------|
| 政府补助 | 208,274,634.38 |      | 2,920,521.84 | 205,354,112.54 |
| 合计   | 208,274,634.38 |      | 2,920,521.84 | 205,354,112.54 |

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<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 其他<br>变动 | 期末余额           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------|----------------|--------------|-----------------|----------------|----------|----------------|-----------------|
| 拆迁补偿款  | 207,866,634.38 |              |                 | 2,920,521.84   |          | 204,946,112.54 | 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     | 14,415,002.41 |      |      | 14,415,002.41 |
| 合计         | 15,415,002.41 |      |      | 15,415,002.41 |

## 25、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初<br>余额      | 本期发生金额        |                            |                              |             |              |                   | 期末<br>余额      |
|--------------------|---------------|---------------|----------------------------|------------------------------|-------------|--------------|-------------------|---------------|
|                    |               | 本期所得税<br>前发生额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：前期计入其他<br>综合收益当期转<br>入留存收益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属于<br>母公司 | 税后归<br>属于少<br>数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 41,525,057.41 | -1,313,263.72 |                            |                              | -328,315.93 | -984,947.79  |                   | 40,540,109.62 |
| 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     | 41,525,057.41 | -1,313,263.72 |                            |                              | -328,315.93 | -984,947.79  |                   | 40,540,109.62 |
| 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       |               |               |                            |                              |             |              |                   |               |
| 现金流量套期储备           |               |               |                            |                              |             |              |                   |               |
| 外币财务报表折算差额         |               |               |                            |                              |             |              |                   |               |
| 其他综合收益合计           | 41,525,057.41 | -1,313,263.72 |                            |                              | -328,315.93 | -984,947.79  |                   | 40,540,109.62 |



**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 | 53,556,841.21 |      |      | 53,556,841.21 |
| 合计     | 53,556,841.21 |      |      | 53,556,841.21 |

**27、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 161,369,101.18 | 143,805,897.97 |
| 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            | 161,369,101.18 | 152,300,574.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 3,921,996.69   | 21,976,309.29  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 1,972,783.08   |
| 应付普通股股利               | 6,804,000.00   | 10,935,000.00  |
| 期末未分配利润               | 158,487,097.87 | 161,369,101.18 |

**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 | 378,932,739.82 | 298,431,685.37 | 421,098,531.84 | 334,860,961.13 |
| 其他业务 | 15,259,085.82  | 2,904,372.21   | 20,295,208.25  | 2,695,952.58   |
| 合计   | 394,191,825.64 | 301,336,057.58 | 441,393,740.09 | 337,556,913.71 |

**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     | 1,554,534.40 | 1,619,958.45 |
| 城市维护建设税 | 831,063.41   | 1,168,800.41 |
| 教育费附加   | 605,118.71   | 684,281.70   |
| 土地使用税   | 47,524.05    | 51,437.20    |
| 车船使用税   | 6,704.77     | 9,929.94     |
| 印花税     | 9,107.50     | 14,644.37    |
| 其他      | 18,010.00    | 12,000.00    |
| 合计      | 3,072,062.84 | 3,561,052.07 |

**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      | 35,628,777.79 | 36,449,168.38 |
| 租赁费       | 7,412,795.25  | 5,228,548.15  |
| 包装费       | 3,614,893.37  | 2,551,408.49  |
| 装卸运输费     | 601,900.64    | 607,970.66    |
| 保险费       | 163,999.32    | 214,904.39    |
| 展览费(订货会费) | 84,066.04     | 49,332.08     |
| 差旅费       | 31,089.22     | 126,227.22    |
| 广告费       |               | 2,165.52      |
| 其他费用      | 2,822,559.04  | 2,208,748.32  |
| 合计        | 50,360,080.67 | 47,438,473.21 |

**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     | 15,420,655.85 | 23,072,172.11 |
| 修理费      | 10,447,345.93 | 7,895,959.34  |
| 折旧费      | 4,730,715.96  | 4,434,431.49  |
| 租赁费      | 1,272,557.15  | 1,203,807.14  |
| 审计咨询服务费  | 1,179,509.48  | 750,217.01    |
| 水电费      | 829,164.06    | 1,111,454.73  |
| 邮电费      | 422,367.57    | 417,094.39    |
| 业务招待费    | 287,302.89    | 601,924.29    |
| 办公费      | 212,451.18    | 313,057.31    |
| 差旅费      | 122,392.44    | 135,678.47    |
| 董事会费     | 120,000.06    | 126,666.73    |
| 低值易耗品摊销  | 51,537.45     | 24,959.59     |
| 保险费      | 44,928.50     | 55,991.48     |
| 长期待摊费用摊销 | 13,459.20     | 13,459.20     |
| 书报杂志费    | 12,606.35     | 12,435.23     |
| 存货盘亏或盘盈  | -38,961.09    | -295,453.85   |
| 其他费用     | 2,062,705.33  | 1,484,624.57  |
| 合计       | 37,190,738.31 | 41,358,479.23 |

**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 | -1,302,497.97 | -895,246.16 |
| 汇兑损益 | -4,009,229.51 | -446,556.87 |
| 其他   | 714,894.23    | 738,875.93  |
| 合计   | -4,596,833.25 | -602,927.10 |

**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        |
|------------------|--------------|--------------|
| 政府补助             | 5,076,221.88 | 4,039,177.54 |
| 代扣个人所得税、企业所得税手续费 | 10,200.01    |              |
| 其他               | 13,142.84    |              |
| 合计               | 5,099,564.73 | 4,039,177.54 |

**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       | -631,726.09  | -239,856.68  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 1,031,013.70 | 1,180,013.70 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 24,947.60    | 12,763.68    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 518,005.68   | 1,323,493.81 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益  | 550,000.00   | 550,000.00   |
| 其他                   | 35,812.61    | 37,761.09    |
| 合计                   | 1,528,053.50 | 2,864,175.60 |

**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              | 7,438.91 | 27,930.54 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |          |           |
| 合计                   | 7,438.91 | 27,930.54 |

**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  | -3,846,436.84 | -579,718.65 |
| 其他应收款坏账损失 | -199,769.14   | -9,436.73   |
| 合计        | -4,046,205.98 | -589,155.38 |

**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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 578,881.31 | 915,438.54 |
| 合计                  | 578,881.31 | 915,438.54 |

**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 |       | -89,202.39 |
| 合计       |       | -89,202.39 |

**39、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|-----------|-----------|---------------|
| 违约金、罚款收入 | 115.00    | 1,940.00  | 115.00        |
| 其他       | 38,718.03 | 13,885.78 | 38,718.03     |
| 合计       | 38,833.03 | 15,825.78 | 38,833.03     |

**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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 6,837.91   | 2,668.27   | 6,837.91      |
| 对外捐赠        | 37,113.28  | 331,217.50 | 37,113.28     |
| 罚款滞纳金支出     | 9,844.68   |            | 9,844.68      |
| 其他          | 50,000.00  | 1,559.70   | 50,000.00     |
| 合计          | 103,795.87 | 335,445.47 | 103,795.87    |

**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 | 6,395,701.27 | 7,498,283.48 |
| 合计      | 6,395,701.27 | 7,498,283.48 |

**(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                           | 9,932,489.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,483,122.27 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 679,047.86   |
| 非应税收入的影响                       | 3,381.74     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -80,431.99   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 3,310,581.39 |
| 所得税费用                          | 6,395,701.27 |

**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         |
|------------|--------------|---------------|
| 营业外收入、补助款等 | 2,143,117.06 | 274,042.20    |
| 收到押金保证金    | 1,952,619.34 | 6,378,284.97  |
| 利息收入       | 1,302,440.22 | 895,246.16    |
| 经营性其他收入    | 256,002.57   | 3,374,909.83  |
| 收回受限资金     | 202,921.00   |               |
| 合计         | 5,857,100.19 | 10,922,483.16 |

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 经营性费用   | 18,799,015.74 | 21,313,216.23 |
| 支付押金保证金 | 1,291,623.84  | 6,250,931.90  |
| 营业外支出   | 60,344.68     | 332,777.20    |
| 经营性其他支出 | 398,992.85    | 10,218,617.17 |
| 受限资金    |               | 696,400.00    |
| 合计      | 20,549,977.11 | 38,811,942.50 |

**(3)、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 | 10,000,000.00 |       |
| 合计      | 10,000,000.00 |       |

## 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           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 3,536,787.85   | 11,432,210.25  |
| 加：资产减值准备                         | -578,881.31    | -915,438.54    |
| 信用减值损失                           | 4,046,205.98   | 589,155.38     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,732,074.50   | 7,173,383.54   |
| 使用权资产摊销                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 216,000.00     | 108,000.00     |
| 长期待摊费用摊销                         | 768,505.98     | 390,982.59     |
| 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） |                | 89,202.39      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 6,837.91       | 2,668.27       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -7,438.91      | -27,930.54     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -771.76        | -310.36        |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,528,053.50  | -2,864,175.60  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 32,754,143.43  | 44,879,031.98  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 21,299,916.02  | -19,468,664.03 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -30,881,057.88 | -8,916,608.40  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 37,364,268.31  | 32,471,506.93  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 185,019,950.16 | 171,361,569.20 |
| 减：现金的期初余额                        | 230,618,583.83 | 161,775,404.92 |
| 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                     | -45,598,633.67 | 9,586,164.28   |

## (2) 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                        | 185,019,950.16 | 230,618,583.83 |
| 其中：库存现金                     | 108,685.43     | 141,678.10     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 184,911,264.73 | 230,476,905.73 |
| 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              | 185,019,950.16 | 230,618,583.83 |
| 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 | 696,400.00 | 保函保证金 |
| 合计   | 696,400.00 | /     |

## 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  | -             | -      |                |
| 其中：美元 | 6,925.22      | 7.0795 | 49,027.10      |
| 应收账款  | -             | -      |                |
| 其中：美元 | 38,804,044.00 | 7.0795 | 274,713,229.50 |

## 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       | 204,946,112.54 | 递延收益/其他收益 | 2,920,521.84 |
| 品牌发展资金      | 408,000.00     | 递延收益      |              |
| 老字号创新发展扶持资金 | 1,200,000.00   | 其他收益      | 1,200,000.00 |
| 稳岗、就业补贴     | 751,531.18     | 其他收益      | 751,531.18   |
| 租金差价补贴      | 202,297.17     | 其他收益      | 202,297.17   |
| 培训补贴        | 1,871.69       | 其他收益      | 1,871.69     |

## 八、合并范围的变更

本报告期内无合并范围变更的情况。

## 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。

#### (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       | -378,351.28  |                | 3,769,392.07 |
| 上海雷允上西区药品零售有限公司 | 10.00       | -6,857.56    | -15,087.22     | 1,108,731.13 |



## (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    | 8,165,482.18  | 2,086,666.77 | 10,252,148.95 | 828,668.78    |       | 828,668.78    | 9,229,597.29  | 2,156,057.92 | 11,385,655.21 | 1,016,296.83  |       | 1,016,296.83  |
| 上海雷允上西区药品零售有限公司 | 41,298,504.91 | 938,979.69   | 42,237,484.60 | 31,150,173.39 |       | 31,150,173.39 | 48,018,738.81 | 1,095,699.63 | 49,114,438.44 | 37,807,679.39 |       | 37,807,679.39 |

| 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    | 3,163,808.13  | -945,878.21 | -945,878.21 | 1,465,538.86  | 10,106,349.15 | -113,018.74 | -113,018.74 | 3,834,792.62  |
| 上海雷允上西区药品零售有限公司 | 68,384,828.66 | -68,575.63  | -68,575.63  | -6,173,934.49 | 73,078,210.73 | 138,604.22  | 138,604.22  | -9,507,154.42 |

## 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                 |
| 上海雷西新特大药房有限公司 | 上海    | 上海  | 医药业  |         | 40.00  | 权益法                 |

## (2). 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                 | 227,481,237.47 | 39,244,505.63 | 227,558,580.02 | 38,873,020.38 |
| 非流动资产                |                | 15,320,265.93 |                | 16,971,409.12 |
| 资产合计                 | 227,481,237.47 | 54,564,771.56 | 227,558,580.02 | 55,844,429.50 |
| 流动负债                 | 116,672.25     | 31,529,433.80 | 202,686.12     | 31,310,930.30 |
| 非流动负债                |                |               |                |               |
| 负债合计                 | 116,672.25     | 31,529,433.80 | 202,686.12     | 31,310,930.30 |
| 少数股东权益               |                |               |                |               |
| 归属于母公司股东权益           | 227,364,565.22 | 23,035,337.76 | 227,355,893.90 | 24,533,499.20 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 101,050,917.87 | 9,772,511.69  | 101,047,063.95 | 10,408,091.70 |
| 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       | 101,050,917.87 | 9,772,511.69  | 101,047,063.95 | 10,408,091.70 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |               |                |               |
| 营业收入                 |                | 18,470,150.25 |                | 22,457,331.70 |
| 净利润                  | 8,671.32       | -1,498,161.44 | -21,209.16     | -576,610.22   |
| 终止经营的净利润             |                |               |                |               |
| 其他综合收益               |                |               |                |               |
| 综合收益总额               | 8,671.32       | -1,498,161.44 | -21,209.16     | -576,610.22   |
| 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           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产   | 131,058,502.22 | 51,069,381.77  |
| 其他流动资产    |                | 6,000,000.00   |
| 其他权益工具投资  | 78,304,663.96  | 79,617,927.68  |
| 其他非流动金融资产 | 15,089,867.20  | 15,089,867.20  |
| 合计        | 224,453,033.38 | 151,777,176.65 |

### 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             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>         |               |                |               |                |
| (一) 交易性金融资产                | 27,488.52     | 131,031,013.70 |               | 131,058,502.22 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 27,488.52     |                |               | 27,488.52      |
| (1) 债务工具投资                 |               |                |               |                |
| (2) 权益工具投资                 | 27,488.52     |                |               | 27,488.52      |
| (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 |               | 131,031,013.70 |               | 131,031,013.70 |
| (1) 债务工具投资                 |               | 131,031,013.70 |               | 131,031,013.70 |
| (2) 权益工具投资                 |               |                |               |                |
| (二) 其他债权投资                 |               |                |               |                |
| (三) 其他权益工具投资               | 78,304,663.96 |                |               | 78,304,663.96  |
| (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         |               |                |               |                |
| (六) 生物资产                   |               |                |               |                |
| 1.消耗性生物资产                  |               |                |               |                |
| 2.生产性生物资产                  |               |                |               |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      | 78,332,152.48 | 131,031,013.70 | 15,089,867.20 | 224,453,033.38 |
| (七) 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 |               |                |               |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>      |               |                |               |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>        |               |                |               |                |
| (一) 持有待售资产                 |               |                |               |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>     |               |                |               |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>     |               |                |               |                |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

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2020年6月30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 | 131,031,013.70 | 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附注本财务报表附注“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      |
| 上海第一西比利亚洲皮货有限公司 | 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 |
| 上海静安制药有限公司    | 采购商品   | 444,806.92 | 411,339.92   |
| 上海蓝棠-博步皮鞋有限公司 | 采购商品   | 15,707.96  |              |

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   | 5,270,467.70 | 18,236,245.32 |
| 上海静安制药有限公司   | 销售商品   | 14,349.56    | 25,692.10     |

## (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   | 2,315,571.42 | 2,315,571.42 |
| 上海第一西比利亚洲皮货有限公司 | 房屋租赁   | 650,523.84   | 650,523.84   |
| 上海静安粮油食品有限公司    | 房屋租赁   | 206,485.74   | 206,485.74   |

## 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 |

**(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   | 171,085.13    | 287,978.88    |
| 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 2019 年度股东大会决议，公司 2019 年年度分红派息方案为：以 2019 年末股本 243,000,000 股为基数，按每 10 股派现金股利 0.28 元（含税），派发现金股利 6,804,000.00 元。报告期内公司不进行半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

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 | 6,804,000.00 |

**2、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

2019 年 12 月 20 日，公司第九届董事会第四次会议决议通过了《关于拟收购上海雷允上药业西区有限公司 1.1% 股权的议案》，同意收购上海开开百货有限公司所持有的上海雷允上药业西区有限公司（以下简称“雷允上药业”）1.1% 股权。2020 年 6 月 17 日，获得上海市静安区国有资产监督管理委员会的批准。2020 年 7 月 3 日，双方依据上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的审计报告（上会师报字（2020）第 0195 号）签订产权交易合同，交易价款为 224.995333 万元。工商正在办理中。

**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)2020年5月6日经上海雷允上药业西区有限公司(以下简称“雷允上公司”)第七届第二十六次董事会会议审议通过,同意雷允上公司投资设立“上海雷西新特大药房有限公司”,注册资本人民币2,000,000.00元,截止2020年6月30日雷允上已累计出资人民币800,000.00元,股权比例40%。工商营业执照已于2020年5月22日办妥。**



## 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      | 2,492,231.62   |
| 1 年以内小计    | 2,492,231.62   |
| 1 至 2 年    | 1,591,761.10   |
| 2 至 3 年    | 196,076.50     |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      | 274,713,229.50 |
| 合计         | 278,993,298.72 |

## (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            | 274,713,229.50 | 98.47  | 274,713,229.50 | 100.00   |              | 270,704,771.75 | 93.81  | 270,704,771.75 | 100.00   |               |
| 其中：                  |                |        |                |          |              |                |        |                |          |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 274,713,229.50 | 98.47  | 274,713,229.50 | 100.00   |              | 270,704,771.75 | 93.81  | 270,704,771.75 | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备            | 4,280,069.22   | 1.53   | 124,118.04     | 2.90     | 4,155,951.18 | 17,862,428.50  | 6.19   | 192,179.54     | 1.08     | 17,670,248.96 |
| 其中：                  |                |        |                |          |              |                |        |                |          |               |
| 按账龄组合                | 4,280,069.22   | 1.53   | 124,118.04     | 2.90     | 4,155,951.18 | 17,862,428.50  | 6.19   | 192,179.54     | 1.08     | 17,670,248.96 |
| 合计                   | 278,993,298.72 | /      | 274,837,347.54 | /        | 4,155,951.18 | 288,567,200.25 | /      | 270,896,951.29 | /        | 17,670,248.96 |

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 | 274,713,229.50 | 274,713,229.50 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计                                 | 274,713,229.50 | 274,713,229.50 | 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 | 2,492,231.62 | 24,922.32  | 1.00     |
| 1—2 年 | 1,591,761.10 | 79,588.07  | 5.00     |
| 2—3 年 | 196,076.50   | 19,607.65  | 10.00    |
| 合计    | 4,280,069.22 | 124,118.04 | 2.90     |

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    | 270,704,771.75 | 4,008,457.75 |           |       |      | 274,713,229.50 |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 192,179.54     |              | 68,061.50 |       |      | 124,118.04     |
| 合计          | 270,896,951.29 | 4,008,457.75 | 68,061.50 |       |      | 274,837,347.54 |

**(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  | 274,713,229.50 | 274,713,229.50 | 5 年以上 | 98.47% |
| 第二名  | 独立第三方  | 2,302,825.02   | 48,278.95      | 2 年以内 | 0.83%  |
| 第三名  | 独立第三方  | 435,520.00     | 11,537.20      | 2 年以内 | 0.16%  |
| 第四名  | 独立第三方  | 173,274.00     | 8,663.70       | 1-2 年 | 0.06%  |
| 第五名  | 独立第三方  | 166,452.00     | 1,664.52       | 1 年以内 | 0.06%  |
| 合计   | /      | 277,791,300.52 | 274,783,373.87 | /     | 99.58% |

## 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 | 47,744,554.54 | 48,523,996.94 |
| 合计    | 47,744,554.54 | 48,523,996.94 |

## 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      | 46,608,291.83 |
| 1 年以内小计    | 46,608,291.83 |
| 1 至 2 年    | 1,631,900.00  |
| 2 至 3 年    | 57,822.90     |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      | 1,000,000.00  |
| 合计         | 49,298,014.73 |

## (2). 按款项性质分类

√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        | 47,119,625.00 | 47,000,000.00 |
| 押金\备用金\保证金 | 2,158,803.00  | 3,004,952.50  |
| 其他         | 19,586.73     | 24,274.33     |
| 合计         | 49,298,014.73 | 50,029,226.83 |

## (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) |              |
| 2020年1月1日余额    | 505,229.89   |                      | 1,000,000.00         | 1,505,229.89 |
| 2020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           | 48,230.30    |                      |                      | 48,230.30    |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2020年6月30日余额   | 553,460.19   |                      | 1,000,000.00         | 1,553,460.19 |

## (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 | 505,229.89   | 48,230.30 |       |       |      | 553,460.19   |
| 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             | 1,505,229.89 | 48,230.30 |       |       |      | 1,553,460.19 |

## (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 | 71.00               | 350,000.00   |
| 第二名  | 合并范围内往来款 | 11,119,625.00 | 1年以内 | 22.56               | 111,196.25   |
| 第三名  | 保证金      | 1,107,300.00  | 1-2年 | 2.25                | 55,365.00    |
| 第四名  | 往来款      | 1,000,000.00  | 5年以上 | 2.03                | 1,000,000.00 |
| 第五名  | 保证金      | 300,000.00    | 1-2年 | 0.61                | 15,000.00    |
| 合计   | /        | 48,526,925.00 | /    | 98.45               | 1,531,561.25 |

## 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 | 214,697,781.51 | 234,431.98     | 214,463,349.53 |
| 对联营、合营企业投资 | 202,981,830.05 | 100,000,000.00 | 102,981,830.05 | 203,095,179.14 | 100,000,000.00 | 103,095,179.14 |
| 合计         | 417,679,611.56 | 100,234,431.98 | 317,445,179.58 | 417,792,960.65 | 100,234,431.98 | 317,558,528.67 |

## (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 |
| 合计             | 214,697,781.51 |      |      | 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)    | 101,047,063.95 |        |      | 3,853.92    |             |        |             |        |    | 101,050,917.87 |                |
| 广东中深彩融资担保投资有限公司(注 2) | 100,000,000.00 |        |      |             |             |        |             |        |    | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 上海开开服饰有限公司           | 1,901,587.90   |        |      | 29,324.28   |             |        |             |        |    | 1,930,912.18   |                |
| 上海开开百货有限公司           | 146,527.29     |        |      | 385,231.35  | -531,758.64 |        |             |        |    |                |                |
| 小计                   | 203,095,179.14 |        |      | 418,409.55  | -531,758.64 |        |             |        |    | 202,981,830.05 | 100,000,000.00 |
| 合计                   | 203,095,179.14 |        |      | 418,409.55  | -531,758.64 |        |             |        |    | 202,981,830.05 | 100,000,000.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：该公司目前无经营收入，账面产生的收益主要为来源于利息收入。本公司对其投资账面余额 10,105.09 万元，其他应付款 9,516.37 万元。

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

## 4、营业收入和营业成本

## (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 | 11,422,504.71 | 10,542,234.97 | 25,139,372.49 | 23,419,001.33 |
| 其他业务 | 1,174,997.04  | 2,154.88      | 706,521.93    |               |
| 合计   | 12,597,501.75 | 10,544,389.85 | 25,845,894.42 | 23,419,001.33 |

## 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 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 418,409.55   | -42,487.29    |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 1,031,013.70 | 1,180,013.70  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 24,947.60    | 12,763.68     |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 518,005.68   | 1,323,493.81  |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益  | 550,000.00   | 550,000.00    |
| 其他                   | 35,812.61    | 37,761.09     |
| 合计                   | 2,578,189.14 | 26,637,931.55 |

## 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   | -6,927.53     |    |
| 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）   | 5,076,221.88  |    |
| 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 | 1,556,458.29  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -58,124.93    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 623,903.05    |    |
| 所得税影响额  | -1,481,145.51 |    |
| 少数股东权益影响额   | -15,180.11    |    |
| 合计  | 5,695,205.14  |    |



**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<br>(%) | 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          | 0.76              | 0.02   | 0.02   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.34             | -0.01  | -0.01  |

## 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司董事长签名的半年度报告及其摘要；                         |
|        | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。        |

董事长：庄虔赟

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 18 日