

上海开开实业股份有限公司
2014 年第三季度报告



目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	9

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人盛佩英、主管会计工作负责人郑著江及会计机构负责人（会计主管人员）邹静保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,047,745,376.86	1,015,041,724.40	3.22
归属于上市公司股东的净资产	424,792,267.74	377,989,440.36	12.38
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	4,289,318.86	-3,210,203.32	233.62
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	650,882,927.11	617,544,906.20	5.40
归属于上市公司股东的净利润	43,755,140.60	14,031,652.94	211.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,611,761.18	9,364,911.65	-72.11
加权平均净资产收益率(%)	11.02	4.01	增加7.01个百分点
基本每股收益(元/股)	0.180	0.058	210.34
稀释每股收益(元/股)	0.180	0.058	210.34

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	26,712.12	36,246,376.91	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
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	1,262,910.71	3,721,500.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,649.03	107,182.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	554,520.55	1,651,374.31	
所得税影响额	-246,944.64	-581,863.10	
少数股东权益影响额(税后)	-1,236.30	-1,192.27	
合计	1,792,611.47	41,143,379.42	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）					33,125		
前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海开开(集团)有限公司		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		未知		国有法人
上海金兴贸易公司		3,000,000	1.23		冻结	3,000,000	国有法人
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	308,914	1,074,273	0.44		未知		其他
张玲		980,700	0.40		未知		境内自然人
上海九百(集团)有限公司		880,000	0.36		未知		国有法人
陈嘉伟		827,570	0.34		未知		境内自然人
上海现代建筑设计(集团)有限公司		795,146	0.33		未知		国有法人
郝峰		758,700	0.31		未知		境内自然人
黄波		710,000	0.29		未知		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				
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	1,074,273	境内上市外资股	1,074,273				
张玲	980,700	人民币普通股	980,700				
上海九百(集团)有限公司	880,000	人民币普通股	880,000				
陈嘉伟	827,570	境内上市外资股	827,570				
上海现代建筑设计(集团)有限公司	795,146	境内上市外资股	795,146				
郝峰	758,700	境内上市外资股	758,700				
黄波	710,000	人民币普通股	710,000				
周博	700,000	人民币普通股	700,000				

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、上海现代建筑设计(集团)有限公司与前10名股东及前10名无限售条件股东之间,均不存在关联关系,也不属于一致行动人。</p> <p>3、未知其余股东与前10名股东及无限售条件股东之间,是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>
------------------	--

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
预付款项	9,200,502.05	43,293,300.94	-78.75	(1)
持有至到期投资	41,175,342.47		100.00	(2)
投资性房地产	103,805,906.67	71,135,596.23	45.93	(3)
预收账款	5,160,431.78	2,779,195.95	85.68	(4)
应付职工薪酬	17,237,085.41	8,194,363.20	110.35	(5)
应交税费	4,776,056.41	10,489,558.89	-54.47	(6)
递延所得税负债	15,050,584.16	11,199,688.56	34.38	(7)
财务费用	-2,418,179.47	3,958,680.97	-161.09	(8)
资产减值损失	2,931,919.38	-6,116,867.14	147.93	(9)
投资收益	37,411,870.72	725,564.18	5,056.25	(10)
营业外支出	349,041.82	58,207.46	499.65	(11)

(1) 主要系公司已办妥相关房地产过户手续,预付购房款转投资性房地产所致;

(2) 主要系本期购买一年期银行理财产品所致;

(3) 主要系本期公司新购置房产对外出租,相应增加投资性房地产所致;

(4) 主要系预收业务增加所致;

(5) 主要系本期预提工资增加所致;

(6) 主要系应交所得税比年初减少所致;

(7) 主要系公允价值变动所致;

(8) 主要系期末美元汇率较年初上升较大,导致公司应收Falcon International Group Limited货款产生较大的汇兑收益所致。上年同期美元汇率下降;

(9) 主要系期末美元汇率较年初上升较大,导致公司应收Falcon International Group Limited货款产生较大的汇兑收益所致。上年同期美元汇率下降;

(10) 主要系本期收到华拓股权转让款,导致公司投资收益相应增加所致;

(11) 主要系本期对外捐赠增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√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		

3.4 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重大变动的警示及原因说明

示及原因说明

√适用 □不适用

本报告期,因公司年初转让参股公司上海华拓医药科技发展有限公司3.95%股权,确认投资收益,致使公司净利润大幅上升,上年同期未发生影响公司利润的重大事项,因此经公司计划财务部的初步测算,预计可能造成2014年度报告净利润与上年同期相比上升70%左右。

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司执行修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》,将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目,同时追溯调整对于前期比较报表的影响。本次调整仅对 2013 年 12 月 31

日及本报告期末可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度及本报告期经营成果和现金流量未产生影响。

公司执行修订后的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列表》、新颁布的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》均未对公司 2013 年 12 月 31 日及本报告期末的财务状况、2013 年度及本报告期的经营成果、现金流量产生影响，也无需进行追溯调整。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母 公司股东权 益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母 公司股东 权益 (+/-)
华拓医药科技发展 有限公司	持股 3.95%		-4,083,746.34	4,083,746.34	
中服名牌发展 有限公司	持股 8.33%		-53,436.39	53,436.39	
南京天石软件 技术有限公司	持股 11.11%		-5,569,867.20	5,569,867.20	
上海静安寺商 厦有限公司	持股 0.72%		-220,000.00	220,000.00	
上海妇婴药房 有限公司	持股 10.00%		-100,000.00	100,000.00	
上海康桥中药 饮片有限公司	持股 8.00%		-800,000.00	800,000.00	
上海国嘉实业 股份有限公司			-153,115.20	153,115.20	
上海银行			-920,180.80	920,180.80	
合计	-		-11,900,345.93	11,900,345.93	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司执行修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》仅对2013年12月31日及本报告期末可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度及本报告期经营成果和现金流量未产生影响。

公司名称	上海开开实业股份有限公司
法定代表人	盛佩英
日期	2014.10.23

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 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 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	122,557,499.39	138,485,784.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	130,481,031.68	131,395,449.59
预付款项	9,200,502.05	43,293,300.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,324,726.97	3,619,142.87
买入返售金融资产		
存货	122,756,188.54	127,959,494.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	389,319,948.63	444,753,172.80
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	78,765,233.22	67,445,397.18
持有至到期投资	41,175,342.47	
长期应收款		
长期股权投资	230,112,059.40	230,577,031.96
投资性房地产	103,805,906.67	71,135,596.23
固定资产	204,296,412.87	200,839,863.83
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	270,473.60	290,662.40
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	658,425,428.23	570,288,551.60
资产总计	1,047,745,376.86	1,015,041,724.40

流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	123,266,413.04	137,178,505.93
预收款项	5,160,431.78	2,779,195.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,237,085.41	8,194,363.20
应交税费	4,776,056.41	10,489,558.89
应付利息		
应付股利	1,495,158.35	1,389,888.40
其他应付款	239,382,418.00	242,400,423.91
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	391,317,562.99	402,431,936.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	15,050,584.16	11,199,688.56
其他非流动负债	209,547,043.19	213,268,544.04
非流动负债合计	224,597,627.35	224,468,232.60
负债合计	615,915,190.34	626,900,168.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	243,000,000.00	243,000,000.00
资本公积	58,590,386.05	47,037,699.27
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,743,281.05	33,743,281.05
一般风险准备		
未分配利润	89,458,600.64	54,208,460.04
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	424,792,267.74	377,989,440.36
少数股东权益	7,037,918.78	10,152,115.16
所有者权益合计	431,830,186.52	388,141,555.52
负债和所有者权益总计	1,047,745,376.86	1,015,041,724.40

法定代表人：盛佩英 主管会计工作负责人：郑著江 会计机构负责人：邹静

母公司资产负债表

2014 年 9 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 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	47,820,737.47	15,365,802.04
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,470,558.32	7,732,146.71
预付款项	35,965.44	38,715,774.27
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,617,597.09	26,781,379.38
存货	86,842.50	84,704.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	81,031,700.82	88,679,806.40
非流动资产:		
可供出售金融资产	76,725,052.42	65,405,216.38
持有至到期投资	41,175,342.47	
长期应收款		
长期股权投资	441,372,554.40	471,178,636.87
投资性房地产	45,481,045.72	8,509,253.35
固定资产	1,253,997.03	1,107,796.82
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	606,007,992.04	546,200,903.42
资产总计	687,039,692.86	634,880,709.82

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,943,857.38	8,876,309.03
预收款项	652,604.10	
应付职工薪酬	1,233,588.00	969,430.00
应交税费	117,731.14	158,533.34
应付利息		
应付股利	1,495,158.35	1,389,888.40
其他应付款	233,374,612.34	238,348,206.26
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	238,817,551.31	249,742,367.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	15,050,584.16	11,199,688.56
其他非流动负债	40,542,723.63	41,432,570.43
非流动负债合计	55,593,307.79	52,632,258.99
负债合计	294,410,859.10	302,374,626.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	243,000,000.00	243,000,000.00
资本公积	51,320,215.97	39,767,529.19
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,743,281.05	33,743,281.05
一般风险准备		
未分配利润	64,565,336.74	15,995,273.56
所有者权益（或股东权益）合计	392,628,833.76	332,506,083.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	687,039,692.86	634,880,709.82

法定代表人：盛佩英 主管会计工作负责人：郑著江 会计机构负责人：邹静

合并利润表

编制单位：上海开开实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	205,768,811.41	197,765,035.36	650,882,927.11	617,544,906.20
其中：营业收入	205,768,811.41	197,765,035.36	650,882,927.11	617,544,906.20
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	204,038,898.19	197,222,054.01	640,946,936.19	602,332,613.93
其中：营业成本	165,240,824.67	157,179,196.45	523,293,536.42	482,124,350.67
利息支出				
手续费及 佣金支出				
退保金				
赔付支出 净额				
提取保险 合同准备金净额				
保单红利 支出				
分保费用				
及附加	1,153,535.68	882,919.55	4,248,026.95	3,933,386.21
销售费用	20,743,791.64	22,365,073.99	58,542,854.97	64,036,967.93
管理费用	16,881,384.94	17,831,005.30	54,348,777.94	54,396,095.29
财务费用	58,888.38	172,545.47	-2,418,179.47	3,958,680.97
资产减值 损失	-39,527.12	-1,208,686.75	2,931,919.38	-6,116,867.14
加：公允价值变动 收益（损失以“-”号 填列）				
投资收益（损失 以“-”号填列）	221,369.54	-281,129.10	37,411,870.72	725,564.18
其中：对联营 企业和合营企业的投 资收益	-333,151.01	-281,129.10	-464,972.56	-744,172.30
汇兑收益（损失 以“-”号填列）				

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,951,282.76	261,852.25	47,347,861.64	15,937,856.45
加：营业外收入	1,689,429.74	1,881,094.68	4,198,633.33	3,897,408.42
减：营业外支出	203,157.88	1,557.75	349,041.82	58,207.46
其中：非流动资产处置损失	28,287.88	1,557.75	61,990.51	37,552.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,437,554.62	2,141,389.18	51,197,453.15	19,777,057.41
减：所得税费用	2,391,629.71	1,478,547.40	7,245,607.82	5,641,191.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,045,924.91	662,841.78	43,951,845.33	14,135,865.73
归属于母公司所有者的净利润	996,589.26	626,033.25	43,755,140.60	14,031,652.94
少数股东损益	49,335.65	36,808.53	196,704.73	104,212.79
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.004	0.003	0.180	0.058
（二）稀释每股收益(元/股)	0.004	0.003	0.180	0.058
七、其他综合收益	14,530,264.15	12,365,104.31	11,552,686.78	9,478,828.31
八、综合收益总额	15,576,189.06	13,027,946.09	55,504,532.11	23,614,694.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,526,853.41	12,991,137.56	55,307,827.38	23,510,481.25
归属于少数股东的综合收益总额	49,335.65	36,808.53	196,704.73	104,212.79

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

法定代表人：盛佩英 主管会计工作负责人：郑著江 会计机构负责人：邹静

母公司利润表

编制单位：上海开开实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	2,203,260.37	2,023,019.10	6,983,444.31	3,800,963.96
减：营业成本	1,617,862.29	1,365,296.07	4,982,546.31	1,737,012.11
营业税金及附加	218,605.53	178,611.71	643,917.48	507,772.25
销售费用				
管理费用	3,083,696.41	1,694,390.50	10,232,458.66	5,981,462.65
财务费用	-294,078.47	-33,059.77	-3,520,259.47	2,756,476.45
资产减值损失	-11,641.21	-1,362,645.73	3,312,450.42	-5,205,343.00
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)	13,173,639.37	-454,405.43	65,111,143.74	17,664,857.16
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益	-694,642.59	-454,405.43	-2,806,082.47	-1,223,571.69
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	10,762,455.19	-273,979.11	56,443,474.65	15,688,440.66
加：营业外收入	330,917.99	32,458.32	911,588.53	97,847.96
减：营业外支出	170,000.00		280,000.00	3,790.81
其中：非流动资产 处置损失				2,997.81
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	10,923,373.18	-241,520.79	57,075,063.18	15,782,497.81
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	10,923,373.18	-241,520.79	57,075,063.18	15,782,497.81
五、每股收益：				
(一)基本每股收益(元 /股)	0.045	-0.001	0.235	0.065
(二)稀释每股收益(元 /股)	0.045	-0.001	0.235	0.065
六、其他综合收益	14,530,264.15	12,365,104.31	11,552,686.78	9,478,828.31
七、综合收益总额	25,453,637.33	12,123,583.52	68,627,749.96	25,261,326.12

法定代表人：盛佩英 主管会计工作负责人：郑著江 会计机构负责人：邹静

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：上海开开实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	670,492,230.33	681,452,310.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,211,277.02	25,118,843.07
经营活动现金流入小计	680,703,507.35	706,571,153.23
购买商品、接受劳务支付的现金	523,653,211.39	563,390,043.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	75,156,729.18	74,340,775.75
支付的各项税费	35,883,535.71	34,203,979.80
支付其他与经营活动有关的现金	41,720,712.21	37,846,557.51
经营活动现金流出小计	676,414,188.49	709,781,356.55
经营活动产生的现金流量净额	4,289,318.86	-3,210,203.32

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	426,823.86	7,485,572.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,110.72	36,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,309,215.31	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,854,149.89	7,522,072.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,510,605.67	1,531,110.01
投资支付的现金	40,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,510,605.67	1,531,110.01
投资活动产生的现金流量净额	-7,656,455.78	5,990,962.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		9,769,600.00
筹资活动现金流入小计		9,769,600.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,561,390.78	4,897,710.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	261,693.13	54,457.25
支付其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	11,561,390.78	24,897,710.15
筹资活动产生的现金流量净额	-11,561,390.78	-15,128,110.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	242.42	6,457.07
五、现金及现金等价物净增加额	-14,928,285.28	-12,340,894.40
加：期初现金及现金等价物余额	137,485,784.67	170,466,566.83
六、期末现金及现金等价物余额	122,557,499.39	158,125,672.43

法定代表人：盛佩英 主管会计工作负责人：郑著江 会计机构负责人：邹静

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：上海开开实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,961,617.22	6,268,881.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,026,235.61	6,019,581.25
经营活动现金流入小计	27,987,852.83	12,288,462.51
购买商品、接受劳务支付的现金	11,419,302.66	3,739,023.77
支付给职工以及为职工支付的现金	4,050,916.19	4,047,637.42
支付的各项税费	772,606.41	2,581,017.19
支付其他与经营活动有关的现金	27,787,982.82	24,409,415.69
经营活动现金流出小计	44,030,808.08	34,777,094.07
经营活动产生的现金流量净额	-16,042,955.25	-22,488,631.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	30,516,414.77	11,888,428.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,309,215.31	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	97,825,630.08	11,888,828.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,046.57	12,820.51
投资支付的现金	40,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,028,046.57	12,820.51
投资活动产生的现金流量净额	57,797,583.51	11,876,008.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		9,769,600.00
筹资活动现金流入小计		9,769,600.00
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	8,299,697.65	4,792,230.68
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,299,697.65	4,792,230.68
筹资活动产生的现金流量净额	-8,299,697.65	4,977,369.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4.82	7,184.56
五、现金及现金等价物净增加额	33,454,935.43	-5,628,069.34
加：期初现金及现金等价物余额	14,365,802.04	80,758,007.87
六、期末现金及现金等价物余额	47,820,737.47	75,129,938.53

法定代表人：盛佩英 主管会计工作负责人：郑著江 会计机构负责人：邹静

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用
