

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

2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人盛佩英、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）邹静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第七届董事会第十四次会议审议通过了2014年度现金分红方案：根据《公司章程》和监管部门的相关要求，按照《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的第二十一条规定，以公司本年度可分配利润为指标，以公司2014年末股份总数243,000,000股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利0.45元（含税），共分配利润10,935,000元（含税），占公司本年度归属于上市公司股东净利润的30.09%，结余未分配利润65,495,234.77元结转至下一年度。本年度不进行公积金转增股本。以上议案需提交公司2014年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	47
第十节	内部控制.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	128

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
上交所、证券交易所	指	上海证券交易所
区国资委	指	上海市静安区国有资产监督管理委员会
开开集团、控股股东	指	上海开开（集团）有限公司
本公司、公司、开开实业、上市公司	指	上海开开实业股份有限公司
雷允上、雷西药业、医药板块	指	上海雷允上药业西区有限公司
雷西零售	指	上海雷允上西区药品零售有限公司
开开制衣、服装板块	指	上海开开制衣公司
开开服饰	指	上海开开服饰有限公司
开开百货	指	上海开开百货有限公司
开开免烫	指	上海开开免烫制衣有限公司
衬衫总厂	指	上海开开衬衫总厂有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2014 年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海开开实业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币

二、 重大风险提示

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

《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所 www.sse.com.cn 为本公司指定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘光靓	张燕华
联系地址	上海市新闻路921号2楼	上海市新闻路921号2楼
电话	86-21-62712138	86-21-62712230
传真	86-21-62712138	86-21-62712138
电子信箱	dm@chinesekk.com	zyh@chinesekk.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市万航渡路888号
公司注册地址的邮政编码	200042
公司办公地址	上海市新闻路921号2楼
公司办公地址的邮政编码	200041
公司网址	www.chinesekk.com
电子信箱	dm@chinesekk.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》（境内）、香港《文汇报》（境外）
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市新闻路921号2楼公司董事会秘书室

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告中公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司 1997 年 1 月开开 B 股上市时以服装业为主业。2001 年 2 月开开实业 A 股上市后公司主营业务从原先以服装业为单一主营业务的经营模式，发展为以服装业和医药业两大板块为主营业务的多元经营的上市公司。

（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司从上市以来，控股股东一直是上海开开（集团）有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	林璐 俞丽丽

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期 增减(%)	2012年
营业收入	882,798,199.16	859,439,008.91	2.72	818,017,338.69
归属于上市公司股东的净利润	36,345,310.38	25,446,761.05	42.83	60,837,295.39
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-5,990,648.96	18,306,976.80	-132.72	61,976,670.62
经营活动产生的现金流量净额	27,550,971.36	14,391,623.15	91.44	23,232,651.27
	2014年末	2013年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	408,338,334.65	377,989,440.36	8.03	342,890,209.93
总资产	926,586,445.01	1,015,041,724.40	-8.71	975,087,869.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.15	0.10	50.00	0.25
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.10	50.00	0.25
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	-0.02	0.08	-125.00	0.26
加权平均净资产收益率(%)	9.27	7.20	增加2.07个百分点	16.22
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	-1.53	5.18	减少6.71个百分点	16.52

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

本报告期内公司转让所持有的参股公司上海华拓医药科技发展有限公司 3.95%的股权共计 675.0608 万股，确认投资收益 3,622.55 万元，而上期公司对外投资未发生影响公司利润的重大事项，2012 年公司原联营企业鼎丰信息处置可供出售金融资产使净利润大幅上升。

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-86,035.95	-243,746.33	-9,295,416.24
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,184,195.76	5,581,863.50	4,675,136.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,060,986.77	173,325.69	1,386,641.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,467,510.64	2,533,383.54	2,936,101.01
少数股东权益影响额	-1,141,034.61	20,898.34	9,037.34
所得税影响额	-27,689.73	-925,940.49	-850,875.27
合计	42,335,959.34	7,139,784.25	-1,139,375.23

少数股东权益影响额为税后少数股东权益影响额。

四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	55,545,051.25	58,928,921.32	3,383,870.07	
合计	55,545,051.25	58,928,921.32	3,383,870.07	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年,面对错综复杂的经济环境和激烈的市场竞争双重压力,公司在董事会的坚强领导下,团结拼搏、务实创新、顽强进取,抓机遇、谋发展,确保了公司经济效益平稳增长,公司治理水平跨上新台阶,公司以全面提高企业经营效率和管理水平为主线,不断提高公司治理水平、不断强化内控制度在企业内部全面实施,不断完善公司资产运作及处置,扎实推进各项工作的有序开展。

公司深耕医药业和服装业两大主营板块,在全面分析企业内外部环境、优劣势的基础上,牢牢把握创新发展的主题,扎实做好经营管理各项工作,为全体股东创造长期稳定的价值回报打下坚实基础。医药业面对国家医疗体制改革不断深入,市场竞争格局不断变化的局面,以全面深化卓越绩效为抓手,坚持创新转型,紧紧围绕弘扬传统中药产业新内涵为发展理念,以发扬雷允上老字号服务品牌为核心,积极拓展终端新品上市,不断提升上雷牌高档滋补品市场份额,全年实现了经营业绩的较好增长。服装业面对行业终端零售业绩普遍下滑以及需要不断优化库存结构的双重压力,以确保平稳健康发展为基础,以贯彻实施《企业品牌发展战略规划》为抓手,对内夯实基础管理,对外开拓品牌市场,品牌文化、人才队伍及企业管理等迈上一个新的台阶。

公司 2014 年度营业收入 88,279.82 万元,同比增长 2.72%;营业利润 4,171.50 万元,同比增长 34.72%;利润总额 4,675.22 万元,同比增长 28.17%;归属于母公司所有者的净利润 3,634.53 万元,同比增长 42.83%。截至 2014 年 12 月 31 日,公司总资产 92,658.64 万元,比年初下降 8.71%。归属于母公司所有者的股东权益 40,833.83 万元,比年初增长 8.03%。

2015 年,将是全面实现“十二五”规划和启动“十三五”规划的承上启下的关键年,公司将紧紧围绕“凝心聚力、攻坚克难、改革创新、务实奋进”的工作主线,以创新发展、提高经济增长质量和效益为总体目标,确保公司治理水平不断提升,努力促进主营业绩稳步增长。

2014 年主要工作回顾:

1、依托品牌优势,丰富品牌内涵

公司旗下两大品牌“雷允上”和“开开”自 1995 年以来连续 20 年蝉联“上海名牌”产品,为此均荣获“上海名牌辉煌之星”称号。

“雷允上”以传承为本、创新为魂的理念,以文化融合提升品牌内涵为目标,不断充实和提升企业文化,以“劳模创新工作室”、“老药工工作室”为依托,汇集品牌、文化与技能优势,开展了一系列文化创新活动,打造品牌高地、服务高地和技术高地,落实品牌战略完善核心价值体系。雷允上在行业内率先启动恢复传统手工煎药服务项目,电子商务平台“雷允上药城网”正式上线运营,为实体店与电商融合发展奠定了基础。“雷允上”老字号品牌的传承和发扬也获得社会各方面的认可并屡获殊荣。2014 年荣获“上海企业文化创新十佳品牌”、“2014 中华老字号博览会最受消费者欢迎老字号”。

“开开”在品牌推广和宣传方面取得了新的突破,依托“上海制造”和“领袖风采”的核心要素,通过传承经典,把握时尚加大新品开发力度,提升品牌影响力。着力于探索业务模式转型和适应市场的品牌拓展模式,积极推进电子商务建设。

2、加强资产运作,提高运营效益

2014 年,公司遵从有利于长远发展的原则,努力实现企业利益最大化的目标,加强资产管理和运作工作,以提高资产运营效益。1 月,与誉衡药业签订了华拓医药的股权转让协议,不但规避了投资风险,也为公司取得较大的投资收益。

面对公司现金流充沛的现状,管理层努力优化现金与资产的配比。从扶持和推进主营业务角度出发,有效增加公司优质商业地产储备,最大限度地发挥闲置资金的作用,提高资金使用效率,积极寻找适合公司主营业务发展和具有升值潜力的商业地产,并逐步清理不适合公司发展和资金回报率较低的闲置房产。

为理顺公司投资关系,2014 年启动了对长期未正常开展经营活动公司的清理工作,并于年内完成了上海赢运资产管理有限公司清算歇业工作和上海毕纳高房地产开发有限公司清算歇业工作。

3、公司治理成果显著,管理能级明显提升

严格按照相关法律法规的要求,加强企业管理,持续完善法人治理结构,强化公司规范运作,依法合规、严谨规范的开展公司治理工作和“三会”工作。2014 年先后对《内部控制制度》存在

的一般缺陷进行了修订，同时系统性的完善了《内部控制手册》，不仅推动企业全面管理水平提升，又有效的提高了企业的执行力和运营水平。6 月份，中国证监会上海监管局监管一处对公司开展了“年报专项检查”工作。通过检查证明公司治理和财务会计总体上无原则性问题，公司运作规范、架构合理、运作思路清晰。

公司近年来连续盈利并且连续实现分红，分红水平逐年提高。为确保广大中小股东的权益，公司专门制定了《三年（2014-2016 年）股东分红回报规划》。同时，进一步细化《公司章程》中有关利润分配政策的条款，增加利润分配决策透明度和可操作性，便于股东尤其是中小股东对公司经营和利润分配进行监督，确保了中小股东的利益。公司一系列的规范运作得到监管部门的肯定和好评，公司 2014 年被上交所评为信息披露 A 级企业，同时连续多年被授予“优秀董秘”单位称号，极大的提升了公司在资本市场中的形象，也为公司下一步在证券市场的发展奠定了坚实的基础。

4、深入开展便民服务，积极履行社会责任

企业发展不忘回馈社会，履行社会责任是公司应尽的义务。2014 年，公司继续与崇明县港西镇协兴村开展结对帮扶工作；并长期资助广西柳州地区三江侗族自治县开开林溪希望小学。

雷允上公司深入开展中医中药社区行等便民服务活动，寓“品牌宣传”于“专业服务”之中，受到社区居民和商务白领们的普遍欢迎。组织开展“中医药文化书画展暨雷允上·棠柏印社文化创作基地揭牌仪式”、“静安百名老人中医药养生文化之旅启航仪式”、“静安区中小学质量教育社会实践启动仪式”、“膏方节”等大型文化营销活动，把品牌文化融入社会文化与居民生活，不断提升雷允上的品质与境界。

制衣公司以惠民、便民服务的形式，每月到社区和企事业单位开展便民活动，得到消费者的广泛认可，提升了企业形象及品牌的美誉度。

5、不断提升管理标准，全面促进规范运作

雷允上在深化卓业绩效管理的基础上荣获了“上海市质量金奖”。和“上海市劳动关系和谐奖”。履行标准化管理程序，完成 GSP 检查，和《药品经营许可证》换证工作；顺利通过 ISO9001、14001 双体系监督审核。《膏方定制技术标准》获上海市质量技术监督局“服务标准化试点项目”验收通过，同时将作为上海市中药行业协会的社团标准蓝本，以标准化支撑自主品牌产品和服务的影响力进一步扩大。

制衣公司通过了上海市安全生产标准化工作评审，在全面执行安全生产标准化工作的基础上，结合企业实际情况，制订了《企业安全标准化基本规范》。完成了质量体系、环境体系和职业健康安全体系复评工作，荣获静安区五星级劳动和谐单位荣誉。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	882,798,199.16	859,439,008.91	2.72
营业成本	711,603,783.31	678,998,585.19	4.80
销售费用	78,067,302.17	80,504,323.09	-3.03
管理费用	79,067,365.31	70,181,273.12	12.66
财务费用	-1,623,928.94	5,215,976.59	-131.13
经营活动产生的现金流量净额	27,550,971.36	14,391,623.15	91.44
投资活动产生的现金流量净额	-45,769,140.15	-32,246,531.67	-41.94
筹资活动产生的现金流量净额	-11,858,687.84	-15,135,645.47	21.65
研发支出		3,190.00	-100

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司主营业务的稳步发展使得报告期内公司营业收入持续稳步增长，实现营业收入 88,279.82 万元，同比增加 2,335.92 万元，增长幅度为 2.72%，主要是公司医药板块主营业务销售的增长。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司实现主营业务收入 84990.28 万元，其中，医药板块销售收入 70,090.55 万元，同比增长 6%，主要上雷牌系参茸保健产品以及总代总销产品腹膜透析液销售收入增加所致；服装板块销售收入 14,443.25 万元，同比减少 10.36%，主要系受行业不景气及电商冲击的影响，公司对经营模式进行了分析调整，计划分步骤地退出超市经营业务。

(3) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	59,877,870.22	6.78
第二名	50,385,223.56	5.71
第三名	22,986,274.20	2.60
第四名	21,411,107.72	2.43
第五名	16,605,092.33	1.88
合计	171,265,568.03	19.40

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
(1)工业		47,465,682.05	6.80	51,833,883.23	7.78	-8.43	
(2)商业		649,123,783.09	92.96	613,205,345.34	92.09	5.86	
(3)其他		1,703,224.08	0.24	854,054.64	0.13	99.43	
合计		698,292,689.22	100.00	665,893,283.21	100.00	4.87	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
(1)服装类		124,311,857.10	17.80	128,667,385.23	19.32	-3.39	
(2)医药类		572,277,608.04	81.96	536,371,843.34	80.55	6.69	
(3)其他		1,703,224.08	0.24	854,054.64	0.13	99.43	
合计		698,292,689.22	100.00	665,893,283.21	100.00	4.87	

(2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	采购总额	占公司全部采购的比例(%)
第一名	105,921,445.48	15.51
第二名	50,798,953.53	7.44
第三名	44,841,458.08	6.56
第四名	30,807,604.92	4.51
第五名	23,846,364.55	3.49
合计	256,215,826.56	37.51

4 费用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因
销售费用	7,806.73	8,050.43	-3.03	
管理费用	7,906.74	7,018.13	12.66	主要系公司及子公司职工薪酬和修理费支出增加所致
财务费用	-162.39	521.60	-131.13	主要系期末美元汇率较年初上升，导致公司应收 Falcon International Group Limited 贷款产生汇兑收益所致

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	0
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	0
研发支出总额占净资产比例(%)	0
研发支出总额占营业收入比例(%)	0

6 现金流

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	2,755.10	1,439.16	91.44	主要系本期销售商品收到的现金同比增加高于购买商品支付的现金增加额
投资活动产生的现金流量净额	-4,576.91	-3,224.65	-41.94	主要系本期投资支付的现金同比增加额大于投资收到的现金的同比增加额
筹资活动产生的现金流量净额	-1,185.87	-1,513.56	21.65	

7 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

本报告期内公司转让所持有的参股公司上海华拓医药科技发展有限公司 3.95%的股权共计 675.0608 万股，确认投资收益 3,622.55 万元，而上期公司对外投资未发生影响公司利润的重大事项。（详见公司 2014 年 4 月 26 日公告）

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司面对宏观经济环境严峻形势，坚定信心，迎难而上，采取积极有效的手段，保持了公司持续稳定的发展，基本实现年初预期的经营目标。

公司继续以完善法人治理，优化资产结构，提高企业风险的把控能力为主线，强化核心团队和核心业务建设，深化内控体系在企业的实践，强化规范管理意识，注重法人治理，根据业务发展的新形势不断完善制度体系建设，提升管理水平，确保规范运营。紧紧围绕内控管理与评价工作的要求，进一步完善内控建设和风险管控与评价的科学管理体系。不断完善和提升流程控制和风险控制能力，为公司的可持续发展奠定了基础。

报告期内，公司深耕主业发展。雷允上以创新转型为核心，延伸大健康产业发展的内涵，以自主品牌“上雷”牌参茸产业为突破口，巩固雷允上药城及雷允上中医馆的行业标杆地位，深化卓越绩效管理，不断提升管理水平。以商务诚信为基础，传播老字号品牌信誉。商务诚信与企业社会责任全面融合。在定制膏方技术服务标准化完成验收的基础上，扎实确立企业在膏方定制领域的行业领先地位。

开开制衣面对服装市场销售普遍疲软的不利形势，以探索转型商业模式为依托，及时调整经营策略和主攻方向，确保止住服装业下滑趋势。积极扩大了老字号品牌的社会影响力，加大新品开发力度，尝试院校设计与公司新品开发合作新模式。大力拓展全国销售网络的布局，增设专卖店，实现经营模式的外向、多元化转型。巩固工装团购的转型突破，努力确保业务新增长，实现做大工装团购业务的目标，扩大品牌的影响力。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 工业	55,595,930.80	47,465,682.05	14.62	-8.10	-8.43	增加 0.31 个百分点
(2) 商业	789,742,073.00	649,123,783.09	17.81	3.65	5.86	减少 1.71 个百分点
(3) 其他	4,564,834.50	1,703,224.08	62.69	23.81	99.43	减少 14.15 个百分点
合计	849,902,838.30	698,292,689.22	17.84	2.88	4.87	减少 1.55 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1) 服装类	144,432,546.67	124,311,857.10	13.93	-10.36	-3.39	减少 6.22 个百分点
(2) 医药类	700,905,457.13	572,277,608.04	18.35	6.00	6.69	减少 0.54 个百分点
(3) 其他	4,564,834.50	1,703,224.08	62.69	23.81	99.43	减少 14.15 个百分点
合计	849,902,838.30	698,292,689.22	17.84	2.88	4.87	减少 1.55 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
(1) 市内销售	822,952,780.89	7.25
(2) 市外销售	26,950,057.41	-54.14
合计	849,902,838.30	2.88

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	4,142,866.45	0.45	43,293,300.94	4.27	-90.43	主要系上期末预付购房款，本期办妥产证，转投资性房地产核算所致。
其他流动资产	372,090.18	0.04			100.00	主要系期末进项税留抵额期末在其他流动资产核算所致。
可供出售金融资产	106,645,520.91	11.51	69,445,397.18	6.84	53.57	主要系本期购买银行定活宝理财产品，相应的增加可供出售金融资产所致。
持有至到期投资	41,729,863.01	4.50			100.00	主要系本期购买银行1年期理财产品尚未到期，相应的增加持有至到期投资所致。
长期股权投资净额	107,196,699.23	11.57	228,577,031.96	22.52	-53.10	主要系公司联营公司上海毕纳高房地产有限公司本期经营清算，相应地减少长期股权投资所致。
投资性房地产净额	107,031,298.92	11.55	71,135,596.23	7.01	50.46	主要系本期公司新购置房产对外出租，相应的增加投资性房地产所致。
预收款项	4,156,669.87	0.45	2,779,195.95	0.27	49.56	主要系本期公司预收款业务结算增加所致。
其他应付款	129,491,651.95	13.98	242,400,423.91	23.88	-46.58	主要系公司联营企业上海毕纳高房地产有限公司本期经营清算，相应的减少其他应付款所致。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	55,545,051.25	58,928,921.32	3,383,870.07	
合计	55,545,051.25	58,928,921.32	3,383,870.07	

(四) 核心竞争力分析

公司秉持以企业文化为核心，以规范制度为依托的经营理念，通过多年的治理和完善，已逐步形成有效内部控制的制度体系，为公司各项决策的有效性和管理的科学化提供了制度保证。

1、产品质量优势

“雷允上”以全面深化卓越绩效为抓手，坚持创新转型。继 2013 年获得上海市政府质量金奖后，雷允上已逐步迈入“大质量”管理时代，全公司的质量意识、品牌意识、诚信意识不断提高。近年来更加注重产品标准化工作，是上海市首家定制膏方技术服务标准化示范企业，在中医药零售和服务业中品牌、服务和技术优势明显。

“开开”坚持以做精一件衬衣宗旨，自 1995 年以来连续 20 年蝉联“上海名牌”产品，为此“开开”荣获“上海名牌辉煌之星”称号；通过了上海市安全生产标准化工作评审。“开开”牌衬衫是中国衬衫行业首家通过 ISO9002 质量体系认证企业的产品，被评为“全国优等品”。在服装行业竞争日趋激烈的情况下，“开开”秉承了以质取胜的经营理念，获得了同行的尊敬和市场的认可。

2、品牌文化优势

公司两大主营板块“开开”与“雷允上”均为中华老字号企业，行业地位、品牌价值以及品牌核心竞争力受到行业及消费者的一致认可。

“雷允上”以传承为本、创新为魂的理念，以文化融合提升品牌内涵为目标，不断充实和提升企业文化，打造品牌高地、服务高地和技术高地，“雷允上”于 1993 年获国家商务部“中华老字号”企业首批认定，连续多年获得“上海市著名商标”。2014 年，“上雷”自主品牌再次被评为“上海市著名商标”，“上雷”品牌产品居本市中药行业同类产品前三位，“雷允上”品牌市场占有率 12.7%。

“开开”创始于 1936 年，是国家商务部认定的“中华老字号”企业，为“上海市著名商标”。依托“上海制造”和“领袖风采”的核心要素，通过传承经典，把握时尚加大新品开发力度，不断提升品牌影响力。

3、战略布局优势

雷允上公司遵循“质量奠基、诚信为本”之祖训，修订《十二五战略发展规划》、制定《雷允上品牌发展战略规划》，确立了以质取胜，以诚取信，以需取市，以德济天下的企业价值观，充实细化雷允上发展战略，扩大品牌效应，推动老字号发展迈上新台阶。

开开制衣公司聚焦“老字号”工作，稳步推进品牌发展和建设，制订三年发展规划。对“开开”品牌《形象宣传册》、《产品宣传册》进行了重新设计制作，有效提升了“开开”品牌的新形象。

4、区域规模优势

公司坐拥国际静安的地理优势。雷允上在静安区拥有上海规模最大、品种最全的品牌旗舰店雷允上药城和沿袭百年历史风貌的南京西路雷允上店。在雷允上药城三楼开设有传承雷允上中医药文化的雷允上中医馆，同时位于静安区江宁路的金雷中医门诊部也已开业。

开开制衣公司在静安区南京西路拥有品牌旗舰店，在中华老字号第一街陕西路商业街拥有品牌专卖店，同时拥有十几家规模型的衬衫、羊毛衫、内衣、西服和西裤等服装生产合作伙伴，经销代理商遍及全国各地。

5、实体店与电商融合

随着移动医疗终端普及、医疗物联网发展，“雷允上”电子商务平台“雷允上药城网”已正式上线营业。ERP 管理系统、OA 办公自动化系统等全面升级，信息化管理体系和电子商务平台基本成型，为实体店与电商融合发展奠定了基础。

制衣公司在 2014 年完成了公司官网上线和相关栏目策划设计，提升了企业形象。与天猫等电商合作，建立了开开旗舰店，开展形式多样的营销活动。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

截止 2014 年 12 月 31 日，长期股权投资余额为 10,719.67 万元，较年初余额 22,857.70 万元减少 12,138.03 万元，主要系公司联营企业上海毕纳高房地产有限公司本期经营清算，相应地减少长期股权投资所致。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600825	新华传媒	64,171.12	0.01	1,271,160.00		160,380.00	可供出售金融资产	购入
600643	爱建股份	140,156.00	0.007	1,018,065.16		131,895.83	可供出售金融资产	购入
000779	三毛派神	10,541,969.88	3.35	56,639,696.16		2,245,626.72	可供出售金融资产	购入
合计		10,746,297.00	/	58,928,921.32		2,537,902.55	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行	920,180.80	629,552		920,180.80	138,501.44		可供出售金融资产	购入
合计	920,180.80	629,552	/	920,180.80	138,501.44		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
上海浦东发展银行静安支行	保本保证收益型	40,000,000.00	2014-3-19	2015-3-16	5.50%/年	2,175,890.41			是		否	否	自有资金	
中国光大银行股份有限公司	保本浮动收益型	38,000,000.00	2014-10-9		按存续期,每日计算				是		否	否	自有资金	
合计	/	78,000,000.00	/	/	/	2,175,890.41			/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0								
委托理财的情况说明						无								

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

上海开开制衣公司、上海雷允上药业西区有限公司是公司下属两家主要子公司。

上海开开制衣公司是公司服装板块的经营管理企业，是公司唯一生产、销售“开开”品牌系列服装的企业。是集“开开”牌衬衫、羊毛衫、西服、西裤、茄克、针织内衣、休闲服等服饰系列产、供、销于一体的经营实体。注册资金 3700 万元，年含税销售额近 1.8 亿元。旗下拥有上海开开百货有限公司、上海开开羊毛衫针织有限公司、上海开开服饰有限公司、上海开开衬衫总厂有限公司、上海曼格尼森实业有限公司。

上海雷允上药业西区有限公司是公司药业板块的经营管理企业，注册资本 13,678 万元，主要经营药品、参茸滋补品的销售业务。2014 年，年含税销售额 8.1 亿元。公司先后注册有“雷允上”、“上雷”牌等著名商标，分别获得“上海名牌”（服务）与“上海名牌”（产品）称号。旗下拥有上海雷允上西区药品零售有限公司、上海雷允上营养保健品有限公司、上海源源化学试剂有限公司及参股上海静安制药有限公司、康桥中药饮片有限公司等企业，是一家集产、供、销为一体的规模型医药企业，主要经营中西药品、参茸饮片、医疗器械、化学制剂等。

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

上海开开免烫制衣有限公司是公司重要的非全资子公司，注册资金 150 万美元，经营范围为生产包括免烫衬衫的各类衬衫和其它服装，销售公司自产产品。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(1) 公司各主要子公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
开开制衣	批发及零售衬衫	3700	4163.55	2887.61	-200.17
开开百货	羊毛衫、针棉织品、服装等销售	900	6186.39	-810.25	-1784.80
开开服饰	批发及零售服装、针棉制品、面料等	700	1894.67	377.90	30.98
衬衫总厂	生产衬衫、服装	2500	2996.31	2492.55	-9.80
免烫制衣	生产衬衫	USD150	1925.88	1449.95	26.10
雷西药业	药品销售	13678	48083.92	18417.53	2572.98
雷西零售	配方饮片、中成药、化学药制剂、抗生素生化药品、生物制品、医疗器械	1000	3676.81	1200.84	156.36
金雷门诊部	中医科，皮肤科	20	24.42	23.98	3.98

(2) 合并利润影响较大的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	说明
开开百货	3,580.81	-1,808.56	-1,784.80	本年亏损主要系受服装行业不景气及电商冲击影响,公司对经营模式进行分析调整,计划逐步退出超市经营业务,同时加大了库存处理力度,公司销售毛利减少,导致公司亏损较大
雷西药业	68,653.29	3,136.16	2,572.98	本年与上年基本持平

(3) 转让参股公司对公司利润的影响情况

本报告期内公司转让所持有的参股公司上海华拓医药科技发展有限公司 3.95%的股权共计 675.0608 万股,确认投资收益 3,622.55 万元,而上期公司对外投资未发生影响公司利润的重大事项。(详见公司 2014 年 4 月 26 日公告)

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内,公司无控制的特殊目的主体。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年服装行业整体上继续承压,服装企业普遍采取降价、加大清库存力度、发展电商渠道、提高设计时尚度及理顺供应链等方式进行调整。业内企业一方面修炼内功提升能力,另一方面也纷纷转型创新,模式重构,探索适合自身的发展模式。未来服装行业的分化会更为显著,无论是业绩的拐点,还是模式的创新,能力的提升,都是对特定的有前瞻性执行的企业而言的,行业洗牌更为明显,行业的集中度也有聚集的可能。

2014 年医药业是传统和变革创新碰撞的元年,同时也是开启互联网医疗元年。受医保支付方式(如总额预付制和按病种付费模式)的试点扩大、药品零加成的推进以及商业环境的变化,医药行业整体增速将趋缓,公司分化加剧。目前,互联网医药行业不仅有医药工业电商模式、第三方电子交易平台,还有移动医疗、正在探索的 O2O 模式等。随着互联网巨头、医药电商企业纷纷布局在线医疗,医疗健康互联网化作为互联网渗透的中后期,将是医疗产业发展的必然趋势。在长期来看,降价控费等政策影响不可逆,但价格放开、大病医保范围扩大、包括医药电商、移动医疗兴起将倒逼产业链变革,同时也将带来新的机遇。

(二) 公司发展战略

面对新形势、新任务、新机遇和新挑战,公司以品牌创新、转型发展为主线,以完善法人治理,深化内控体系建设,提高企业风险的把控能力为重点,以优化资产结构,强化核心团队,完善人才梯队建设为抓手,以推进医药业和服装业经营水平全面提升为目标,不断提升管理水平,确保公司持续稳定的发展。

雷允上将围绕“大健康产业”,以诚信经营为基础,全面推进雷允上企业文化建设,大力发展自主品牌“上雷”牌高档滋补品产业,进一步提升雷允上药城及雷允上中医馆的营运能力,全面深化卓越绩效管理,不断提升管理水平及企业效益。开开制衣面对服装市场竞争激烈和产业转型升级的大形势,积极调整经营策略,探索商业模式转型,努力在新一轮产业竞争中取得先发优势。公司将进一步加强校企合作,加大新品开发力度,大力拓展开开服饰全国服装业务市场,稳步提升开开职业装定制团购业务的市场份额,探索网络销售的新机制与新模式,稳步推进开开品牌的转型发展,提升开开品牌的影响力。

(三) 经营计划

2015 年,公司要坚持问题导向、需求导向、项目导向,以破解发展瓶颈为着眼点,勇于担当,敢闯敢试,打好改革攻坚战,进一步释放企业的活力。公司董事会将凝心聚力带领团队,以更优化的资本结构、更有效率的资本运行、更强的主业获利能力,全面提升企业核心竞争力。

1、不断完善公司治理,确保公司规范运作。随着国资国企改革不断深入,公司将继续加强治理水平,确保规范运作,给广大股东以可持续的回报。

雷允上将以“深化卓越绩效,创新转型发展,推进品牌开拓,确保经济增长”为指导思想,以卓越绩效为抓手,以创新转型为动力,瞄准大健康产业发展方向,全面推进品牌文化、产品服务、经营业态等方面创新,继续保持雷允上健康发展的良好势头。

开开制衣按照“设计开发、生产采购、质量监管、仓储物流、市场营销”五环流程,来整合、强化业务部门职能,理清工作条线,推进扁平化运作管理,加强内控管理,提升市场份额。

2、强化品牌发展战略,推进主营业务健康发展。公司要继续强化品牌发展战略,按照市场发展的趋势和要求,不断探索品牌企业适应市场发展的经营模式;按照投资、经营、管理的不同职能,不断优化品牌企业的管控模式;按照品牌特点、行业特色和发展规律,不断完善提升品牌价值和牌誉的创新模式。

“雷允上”要以文化融合提升品牌内涵为目标,以新模式、新举措,努力突破制约企业发展瓶颈和困难,落实雷允上品牌战略,汇集品牌、文化与技能优势,打造雷允上品牌高地、服务高地和技术高地。

“开开制衣”要紧紧抓住“上海制造”和“领袖风采”的核心要素,贯穿效益、质量、诚信这一主线来建设品牌,夯实基础,谋划未来;要进一步整合资源,优化架构,推进扁平化管理;要着力于业务模式转型,探索适应市场新的品牌专卖店模式,推进电子商务建设,重塑“开开”老字号品牌形象。

3、提高资金使用效率,拓展资金利用渠道。2015 年,公司将进一步发挥现金充沛的优势,尝试拓展资金有效利用的渠道,提高资金使用效率和现金回报率。同时摸索资本与主营业务对接的新模式,做大和扶持主营业务发展。为主营业务突破瓶颈、产业链的延伸、产业整合、优势领域扩张、降低采购成本、储备增值潜力大和市场预期好的商品提供资金保障,最终达到主营业务稳步增长的目标。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年,公司将根据实际业务需求,通过自有资金、银行贷款等方式解决资金来源问题。

(五) 可能面对的风险

2015 年,是国企改革进程加速的一年。中国经济进入新常态,处于增长速度换挡、结构调整阵痛、前期刺激政策消化的“三期叠加”阶段,潜在增长率下滑难以回避。公司的两大主营服装、医药板块受各项政策调控所产生的不确定因素也依然较多,进而导致经营环境的复杂多变。

1、传统服装企业普遍面临着增速放缓、库存累积及需求不足的问题。公司虽已对原有的产品定位进行了拓展和深化,对库存结构不断进行控制和优化,并且积极探索新的渠道经营模式,但是仍有下降的可能存在。

2、新生物技术、医药电商、移动医疗将逐渐颠覆传统医药产业,或将导致公司的药业板块的销售受到一定的影响。

3、在经济新常态下,随着宏观内外部环境的变化,我国经济增速放缓,以及美元升值、新兴市场消费下降等因素,给公司的出口业务带来较大压力。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

国家财政部于 2014 年对企业会计准则进行修订，相继修订和发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》、《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《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—金融工具列报》、《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 2 号—长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等会计准则要求，2014 年 10 月 23 日公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述九项新会计准则。执行新会计准则，不会对本公司 2013 年度及本年度报告的资产总额、负债总额、净资产、净利润产生影响。

董事会认为，本次会计政策变更是根据财政部修订或新颁布的会计准则进行的合理变更和调整，是符合规定的，执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况****1、公司利润分配政策的制定情况**

为完善公司利润分配政策，增强现金分红的规范化和透明度，提升公司对股东的合理回报，根据《公司法》、《证券法》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）以及《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等有关规定，结合公司实际情况，对《公司章程》中有关利润分配政策相关条款进行修改完善，同时制定了《上海开开实业股份有限公司未来三年（2014-2016年）股东分红回报规划》。报告期内，公司依据现金分红政策制订了 2013 年度利润分配方案，经公司 2013 年度股东大会审议通过，并已实施完毕。

2、报告期内利润分配政策的执行情况

公司 2013 年度利润分配方案如下：以公司本年度可分配利润为指标，以 2013 年 12 月 31 日股份总数 243,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共分配利润 8,505,000 元（含税）。

该利润分配方案已经 2014 年 5 月 28 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，股东大会决议公告于 2014 年 5 月 29 日刊登在《上海证券报》、香港《文汇报》和上海交易所网站。公司于 2014 年 6 月 27 日发布利润分配实施公告，并刊登于《上海证券报》、香港《文汇报》和上海交易所网站。本次利润分配股权登记日为 2014 年 7 月 2 日（A 股）、2014 年 7 月 8 日（B 股）；除息日为 2014 年 7 月 3 日；现金红利发放日为 2014 年 7 月 3 日（A 股）、2014 年 7 月 16 日（B 股）该次分配方案已于 2014 年 7 月 16 日实施完毕。

3、关于现金分红政策的专项说明

公司现有利润分配政策符合中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定，有明确的分红标准和分红比例。报告期内，公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策和执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。公司于 2014 年 4 月 17 日就利润分配预案相关事项发布公告，充分征询广大投资者的意见，使中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到了充分维护。

独立董事就公司利润分配方案发表独立意见：认为公司利润分配预案符合有关规定，符合公司的经营现状，不存在损害中小股东利益的情况，同意公司 2013 年度利润分配预案，并同意将其提交公司 2013 年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2014 年	0	0.45	0	10,935,000.00	36,345,310.38	30.09
2013 年	0	0.35	0	8,505,000.00	25,446,761.05	33.42
2012 年	0	0.20	0	4,860,000.00	60,837,295.39	7.99

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

公司无以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

五、积极履行社会责任的工作情况**(一). 社会责任工作情况**

公司始终坚持“责任提升价值，责任创造文明”的社会责任观，坚持以人为本、关爱他人、回馈社会，积极履行作为企业公民的社会责任。在谋求企业发展的同时，在员工权益保护、安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、社会公益等方面不断改进和完善相关制度和措施，积极履行社会责任。公司建立了社会责任与职业健康培训体系，确保公司各项制度和措施符合社会责任相关法律法规的要求，并监督制度和措施的执行，促进了公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司“开开”、“雷允上”品牌产品均荣获“中华老字号”、“上海市著名商标”和“上海名牌辉煌之星”称号。公司继续与崇明县港西镇协兴村开展结对帮扶工作；并长期资助广西柳州地区三江侗族自治县开开林溪希望小学。

雷允上公司深入开展中医中药社区行等便民服务活动，寓“品牌宣传”于“专业服务”之中，受到社区居民和商务白领们的普遍欢迎。组织开展“中医药文化书画展暨雷允上·棠柏印社文化创意基地揭牌仪式”、“静安百名老人中医药养生文化之旅启航仪式”、“静安区中小学质量教育社会实践启动仪式”、“膏方节”等大型文化营销活动，把品牌文化融入社会文化与居民生活，不断提升雷允上的品质与境界。

制衣公司以惠民、便民服务的形式，深入社区企业，开展便民活动，得到社区居民的广泛认可，为企业树立了形象和提升了品牌的美誉度。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及控股子公司所属行业均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

六、其他披露事项

本报告期内，公司无其他披露事项。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

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)。</p> <p>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)。</p> <p>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)。</p> <p>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)。</p> <p>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。</p> <p>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)。</p> <p>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)。</p> <p>公司收到广东省高级人民法院(以下简称:粤高院)(2011)粤高法民二终字第79号民事裁定书,中国信达资产管理股份有限公司深圳分公司(原中国信达资产管理公司深圳办事处)因与公司、中国深圳彩电公司、深圳市中经领业实业发展有限公司、深圳联彩旅游用品有限公司票据追索权纠纷一案,不服深中院(2005)深中法民二初字第135号民事判决,向粤高院提起上诉。粤高院裁定如下:一、撤销广东省深圳市中级人民法院(2005)深中法民二初字第135号民事判决;二、本案发回广东省深圳市中级人民法院重新审理。(详见2012年08月01日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。</p> <p>公司收到广东省深圳市中级人民法院(以下简称:深中院)通知:1、深中院<2012>深中法商初字第47号,中国信达资产管理公司深圳分公司诉公司等企业票据付款请求权纠纷一案,因涉嫌经济犯罪,根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定,深中院已将该案移送上海市公安局调查处理。(详见2012年10月31日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。</p> <p>公司收到广东省深圳市中级人民法院(以下简称:深中院)民事裁定书:深中院</p>	<p>该诉讼的详细内容参见公司于2005年2月23日、2006年4月22日、2009年4月11日、2009年5月5日、2010年3月27日、2011年3月22日、2012年08月01日、2012年10月31日、2013年5月23日、2013年5月24日、2013年8月26日、2014年8月21日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告。</p>

<2012>深中法商初字第 47-1 号，中国信达资产管理公司深圳分公司诉公司等企业票据纠纷一案中曾依法查封和冻结公司以下财产：1、公司名下的位于上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产 [房地产权证为沪房地静字 (2002) 第 001010 号]；2、上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产 [房地产权证号分别为沪房地静字 (2002) 第 001030 号、静 2004010116]。3、深圳联彩旅游用品有限公司在中国光大银行深圳红荔路支行开立的账户 39000181000000158。由于该案件已移送上海市公安局处理 (详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告)。现依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第 (十一) 项、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉若干问题的意见》第 109 条的规定，裁定如下：1、解除查封公司名下的位于上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产 [房地产权证为沪房地静字 (2002) 第 001010 号]。2、解除查封上海雷允上药业西区有限公司名下的位于上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产 [房地产权证号分别为沪房地静字 (2002) 第 001030 号、静 2004010116]。3、解除冻结深圳联彩旅游用品有限公司在中国光大银行深圳红荔路支行开立的账户 39000181000000158。(详见 2013 年 5 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。

公司收到上海市公安局静安分局 (以下简称：静安分局) 告知书：静安分局收悉由深圳市中级人民法院的 (2005) 深中法民二初字第 155 号、(2012) 深中法商初字第 47 号移送案件 (详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告)。根据静安分局正在侦办的张晨涉嫌经济犯罪案件 (详见公司 2005 年 1 月 19 日 2005-003 公告)，现将深圳市中级人民法院移送案件一并审查，并对移送案件中可能涉案的财产完成了查封、冻结手续。查封、冻结财产清单：1、权利人上海开开实业股份有限公司，查封上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产 (沪房地静字 (2002) 第 001010 号)，以人民币 5000 万元为限。2、权利人上海雷允上药业西区有限公司，查封上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产，以人民币 5000 万元为限。3、权利人上海开开实业股份有限公司，冻结上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6% 的股权，以人民币 3320 万元为限。4、权利人上海开开实业股份有限公司，冻结中国建设银行股份有限公司上海曹家渡支行 31001540700055652031 号账户的存款，人民币 3320 万元为限。(详见 2013 年 5 月 24 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。

公司收到上海市公安局静安分局 (以下简称：静安分局) 于 2013 年 8 月 23 日出具的告知书：内容为此前已由静安分局完成冻结的，深圳市中级人民法院的 (2005) 深中法民二初字第 155 号、(2012) 深中法商初字第 47 号移送案件保全财产移送的查封、冻结的法律手续。其中公司在本市建设银行曹家渡支行 31001540700055652031 账户内被冻结存款 3320 万元，考虑到企业的发展，更好地发挥国有资产经营效益的原则，静安分局已解除上述账户内 3320 万元的冻结，置换对上海开开实业股份有限公司下属上海雷允上药业西区有限公司华山路 2 号主楼不动产的追加查封，以人民币 3320 万元为限。(详见 2013 年 8 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。

2014 年 8 月 21 日经工商局查证，原先被冻结的上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6% 的股权冻结期限已过，现已解冻。(详见 2014 年 8 月 21 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。

2015 年 4 月经公司至房产交易中心查证，原先被查封的上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产、上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产未续封。

2005 年 4 月 11 日上海开开 (集团) 有限公司出具承诺函：“如因以上票据事项及在张晨任职期间开具的票据所造成的损失，均由开开集团承担”。

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<2005>深中法民二初字第155号,深中院在审理广东粤财投资控股有限公司(广东发展银行股份有限公司深圳南海大道支行将本案所涉债权转让给了广东粤财投资控股有限公司)诉公司等企业授信额度合同纠纷一案过程中,深圳彩电公司负责人张隆军因信用证诈骗罪已被依法判处有期徒刑15年,另一主要犯罪嫌疑人公司原总经理张晨仍在逃。根据《最高人民法院关于在审理经济纠纷案件中涉及经济犯罪嫌疑若干问题的规定》第十二条之规定,深中院经审查,因涉嫌经济犯罪,决定将本案移送上海市公安局处理。(详见2012年10月31日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告)。

公司收到深中院<2005>深中法民二初字第155-4号,深中院审理广东粤财投资控股有限公司诉公司等企业授信额度合同纠纷一案。由于该案件已移送上海市公安局处理(详见公司2012年10月31日2012-029公告)。现依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第(十一)项、《最高人民法院关

该诉讼的详细内容参见公司于2005年4月16日、2006年5月20日、2009年4月11日、2010年3月6日、2010年3月18日、2010年4月2日、2011年8月30日、2012年1月20日、2012年10月31日、2013年5月23日、2013年5月24日、2013年8月26日、2014年8月21日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告。

于适用《中华人民共和国民事诉讼法》若干问题的意见》第 109 条的规定，裁定如下：解除深圳市中级人民法院以（2005）深中法立裁定第 50 号、（2005）深中法民二初字第 155 号民事裁定书对上海开开实业股份有限公司财产的冻结。（2005）深中法民二初字第 155 号案件查封清单：1、上海毕纳高房地产开发有限公司 27.67% 的股权，以人民币 3320 万元为限。2、中国建设银行股份有限公司上海曹家渡支行处的 31001540700055652031 账户存款人民币 3320 万元。（详见 2013 年 5 月 23 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告）。

公司收到上海市公安局静安分局(以下简称：静安分局)告知书：静安分局收悉由深圳市中级人民法院的（2005）深中法民二初字第 155 号、（2012）深中法商初字第 47 号移送案件（详见公司 2012 年 10 月 31 日 2012-029 公告）。根据静安分局正在侦办的张晨涉嫌经济犯罪案件（详见公司 2005 年 1 月 19 日 2005-003 公告），现将深圳市中级人民法院移送案件一并审查，并对移送案件中可能涉案的财产完成了查封、冻结手续。查封、冻结财产清单：1、权利人上海开开实业股份有限公司，查封上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产（沪房地静字（2002）第 001010 号），以人民币 5000 万元为限。2、权利人上海雷允上药业西区有限公司，查封上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产，以人民币 5000 万元为限。3、权利人上海开开实业股份有限公司，冻结上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6% 的股权，以人民币 3320 万元为限。4、权利人上海开开实业股份有限公司，冻结中国建设银行股份有限公司上海曹家渡支行 31001540700055652031 号账户的存款，人民币 3320 万元为限。（详见 2013 年 5 月 24 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告）。

公司收到上海市公安局静安分局(以下简称：静安分局)于 2013 年 8 月 23 日出具的告知书：内容为此前已由静安分局完成冻结的，深圳市中级人民法院的（2005）深中法民二初字第 155 号、（2012）深中法商初字第 47 号移送案件保全财产移送的查封、冻结的法律手续。其中公司在本市建设银行曹家渡支行 31001540700055652031 账户内被冻结存款 3320 万元，考虑到企业的发展，更好地发挥国有资产经营效益的原则，静安分局已解除上述账户内 3320 万元的冻结，置换对上海开开实业股份有限公司下属上海雷允上药业西区有限公司华山路 2 号主楼不动产的追加查封，以人民币 3320 万元为限。（详见 2013 年 8 月 26 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告）。

2014 年 8 月 21 日经工商局查证，原先被冻结的上海毕纳高房地产开发有限公司 27.6% 的股权冻结期限已过，现已解冻。（详见 2014 年 8 月 21 日《上海证券报》、香港《文汇报》上刊登的公司公告）。

2015 年 4 月经公司至房产交易中心查证，原先被查封的上海市静安区南京西路 1131 号、1133 号房产、上海市静安区康定路 68 号底层店面及华山路 2 号主楼 4 层、裙楼二层北部、裙楼 4 层房产未续封。

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”。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

本报告期内，公司无临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

本报告期内，公司无临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本报告期，公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>1、2013年12月13日公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于拟利用动迁补偿款购买商铺的议案》。公司拟以不高于均价每平方米53,615.61元，使用总价不高于3,927万元购买位于西康路855-867号达安锦园的商业网点。公司聘请了具有证券从业资格的银信资产评估有限公司对商业物业进行评估，并出具了[银信资评报(2013)沪第807号]评估报告书。</p> <p>公司于2014年2月17日从上海市静安区房地产登记处取得了商铺及车位的房地产权证，最终以3,860万元的总价购得商铺及车位，至此相关交易过户手续全部办理完成。</p>	<p>该事项的详细内容参见2013年12月14日、2014年2月18日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》刊登的公司公告。</p>
<p>2、2013年11月11日公司第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于同意参股子公司上海华拓医药科技发展有限公司拟进行股权转让的议案》。公司参股子公司上海华拓医药科技发展有限公司(以下简称：华拓公司)是一家经营地在上海浦东张江高科技园区的股份有限公司，现华拓公司拟进行整体转让，作为华拓公司的参股股东，为配合其整体转让的大局，经公司董事会授权同意华拓公司整体转让事宜，并委托华拓公司董事长毛杰先生代表公司洽谈及聘请中介机构开展审计、评估等相关工作。同时，为保护广大投资者和公司的利益，要求华拓公司聘请具有证券资格的审计、评估机构对华拓公司进行此次转让的相关审计、评估工作。</p> <p>2013年11月26日公司获悉上海华拓医药科技发展有限公司(以下简称：华拓公司)董事长毛杰先生与拟收购方哈尔滨誉衡药业股份有限公司(以下简称：誉衡药业)签订了《股权转让意向书》。毛杰先生拟同意并代表部分其他华拓公司股东将持有的华拓公司不低于51%的股权转让给誉衡药业。华拓公司未经审计的数据显示，截至2013年6月30日的净利润为4223.13万元。双方同意在华拓公司2013年经营性净利润值的12倍至15倍范围之内，根据审计评估结果，确定股权转让价格。</p> <p>2014年1月13日公司第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于拟转让参股企业上海华拓医药科技发展有限公司股权的议案》。审议通过采用不参与业绩承诺的方式，以每股5.97元的价格一次性转让公司所持有的上海华拓医药科技发展有限公司共计6,750,608股(占华拓公司总股本3.95%)。本次转让将增加公司投资收益约3,600万元左右。</p> <p>2014年1月29日公司2014年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于转让参股企业上海华拓医药科技发展有限公司股权的议案》。</p> <p>2014年2月19日公司收到了誉衡药业支付的股权转让款4,030.92万元，取得投资收益3,622.55万元。</p>	<p>该事项的详细内容参见2013年11月12日、2013年11月27日、2014年1月14日、2014年1月30日、2014年4月26日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》刊登的公司公告。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**1、收购资产情况**

本报告期内，公司无收购资产情况。

2、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
金明华	上海康桥中药饮片有限公司 8.00%的股权	2015年3月	388.80		308.80	否	上海申威资产评估有限公司出具的沪申威评报字（2014）第0207号评估报告	是	是		

出售资产情况说明

2014年，公司全资子公司雷允上收到上海康桥中药饮片有限公司（以下简称：康桥饮片）“关于康桥中药饮片公司建造新厂相关事宜的函”，提出：由于康桥饮片现址不符合浦东新区对康桥镇的整体规划要求，需异地改扩建。

截止2014年底，雷允上对康桥饮片总投资为人民币80万元，占其总股本8%。经测算，按照股权比例，投资新厂房建设雷允上将投资2500万元，根据目前康桥饮片的经营状况，建成后因固定资产折旧、装修费用摊销及融资成本增加等因素，预计7—10年将无利润分配。鉴于此，雷允上公司董事会讨论决定，拟放弃对康桥饮片增资并转让雷允上所持康桥饮片8%的股权；

2014年12月经雷允上股东会审议通过，同意转让所持有的参股公司康桥饮片8.00%的股权。

根据上海申威资产评估有限公司出具的沪申威评报字（2014）第0207号评估报告，评估基准日2014年3月31日的康桥药业净资产评估值为4,860万元。2015年3月雷允上与金明华女士签订了《股权转让协议》，协议约定雷允上以388.80万元的价格将持有的康桥饮片8.00%的股权转让给金明华女士。2015年4月雷允上收到金明华女士支付的388.80万元股权转让款，本次转让预计增加公司2015年度投资收益308.80万元。

3、资产置换情况

本报告期内，公司无资产置换情况。

4、企业合并情况

本报告期内，公司无企业合并情况。

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(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**

事项概述	查询索引
结合生产经营发展的需要，公司七届董事会第十次会议、七届监事会第五次会议、2013 年度股东大会审议通过了《关于 2013 年度日常关联交易实际发生额和预计 2014 年度日常关联交易的议案》。	该事项的详细内容参见公司于 2014 年 4 月 26 日、2014 年 5 月 29 日《上海证券报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 上刊登的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2014 年度日常关联交易实际发生额与预计差异情况表

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计总金额(万元)	2014 年实际发生金额(万元)	占同类交易的比例(%)	增减金额(万元)
采购原材料	采购原料、原药材、药品	上海开开(集团)有限公司	1,491.00	2,228.53	3.26	737.53
		上海康桥中药饮片有限公司	4,690.00	4,643.68	6.80	-46.32
		上海静安制药有限公司	145.00	140.00	0.20	-5.00
		合计	6,326.00	7,012.21	10.26	686.21
销售产品或商品	销售服装、原药材	上海开开(集团)有限公司	4,389.00	5,038.52	5.93	649.52
		上海康桥中药饮片有限公司	5,575.00	5,987.79	7.05	412.79
		上海静安制药有限公司		0.55		0.55
		合计	9,964.00	11,026.86	12.97	1,062.86
房屋租赁	房屋租赁	上海鸿翔百货有限公司	399.00	399.00		
		上海静安粮油食品有限公司	90.36	90.36		
		上海第一西伯利亚皮货有限公司	118.01	118.01		
		合计	607.37	607.37		

3、临时公告未披露的事项

本报告期内，公司无临时公告未披露的事项。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

本报告期内，公司无关联债权债务往来。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

本报告期内，公司无关联债权债务往来。

(四) 关联债权债务往来

本报告期内，公司无关联债权债务往来。

七、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

本报告期内，公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		115
境内会计师事务所审计年限		14

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014 年度公司聘任的财务报告审计机构和内控审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙），相关聘请议案经 2014 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第十次会议和 2014 年 5 月 28 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

本报告期内，公司未发生改聘会计师事务所的情况。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

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 (+/-)
香港开开药业有限公司	因“张晨事件”影响，仍处于失控状态， 已计提减值准备				
深圳市赢润实业有限公司	因“张晨事件”影响，仍处于失控状态， 已计提减值准备		-2,000,000.00	2,000,000.00	
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%		-5,569,867.2	5,569,867.2	
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	
上海康桥中药饮片有限公司	持股 8.00%		-800,000.00	800,000.00	
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	
合计	/		-13,900,345.93	13,900,345.93	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

2 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)
0	

职工薪酬准则变动影响的说明

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。

3 准则其他变动的影响

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将本公司累计其他综合收益从资本公积中分类至其他综合收益，将累计递延收益从其他非流动负债分类至递延收益，并进行了追溯调整。

单位：元 币种：人民币

2013年12月31日	会计政策变更前金额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后余额
递延收益		213,268,544.04	213,268,544.04
其他非流动负债	213,268,544.04	-213,268,544.04	
资本公积	47,037,699.27	-33,599,065.69	13,438,633.58
其他综合收益		33,599,065.69	33,599,065.69

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	3,000,000	1.23						3,000,000	1.23
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,000,000	1.23						3,000,000	1.23
其中：境内非国有法人持股	3,000,000	1.23						3,000,000	1.23
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	240,000,000	98.77						240,000,000	98.77
1、人民币普通股	160,000,000	65.85						160,000,000	65.85
2、境内上市的外资股	80,000,000	32.92						80,000,000	32.92
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	243,000,000	100						243,000,000	100

2、股份变动情况说明

本报告期内，本公司无股份变动情况。

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海金兴贸易公司	3,000,000	0	0	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，由于该股份被冻结，无法支付股改对价，因此其需支付的对价由上海开开（集团）有限公司垫付对价 349,515 股。上海市财政局第一监督局承诺待其持有的我司股份解冻后，即偿还上海开开（集团）有限公司垫付对价的 349,515 股，偿还股改对价后的股份上市流通前需取得上海开开（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。	
合计	3,000,000	0	0	3,000,000	/	/

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况**

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

截止本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	31,512
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	31,430
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
上海开开(集团)有限公司		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
上海财通资产—光大银行 —财通资产—钻石1号特 定多个客户资产管理计划	4,217,620	4,217,620	1.74		无		其他
上海金兴贸易公司		3,000,000	1.23		冻 结	3,000,000	国有 法人
长安基金—光大银行—长 安群英11号分级资产管理 计划	1,938,183	1,938,183	0.80		无		其他
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	275,204	1,023,875	0.42		无		其他
张玲		980,700	0.40		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
陈嘉伟		827,570	0.34		无		境内 自然 人
上海现代建筑设计(集团) 有限公司		795,146	0.33		无		国有 法人

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
上海财通资产—光大银行—财通资产—钻石1号特定多个客户资产管理计划	4,217,620	人民币普通股	4,217,620
长安基金—光大银行—长安群英11号分级资产管理计划	1,938,183	人民币普通股	1,938,183
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	1,023,875	境内上市外资股	1,023,875
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	人民币普通股	795,146
黄波	740,000	人民币普通股	740,000
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、GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED 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、未知上海财通资产—光大银行—财通资产—钻石1号特定多个客户资产管理计划、长安基金—光大银行—长安群英11号分级资产管理计划、张玲、陈嘉伟、黄波与前10名股东及无限售条件股东之间,是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

无

四、控股股东及实际控制人变更情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

单位：元 币种：人民币

名称	上海开开（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	周祥明
成立日期	1996 年 6 月 28 日
组织机构代码	13226646-8
注册资本	341,410,000
主要经营业务	经营范围：衬衫，羊毛衫，针棉织品，服装鞋帽，日用百货，皮革用品，纺织面料，家用电器，视听器材，工艺品（除专项规定），制冷设备，收费停车场（配建），化工原料（除危险品），化工产品（除危险品），自营和代理经外经贸部核准的公司进出口商品目录内商品的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易，自有房屋出租（涉及许可经营的凭许可证经营）。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
未来发展战略	全面深入贯彻落实党的十八届三中、四中全会和中央经济工作会议精神，围绕“改革发展、依法治企、提高经济增长质量和效益”的总体目标，以“稳增长、促改革、强管理、惠民生”为主线，续写服务民生篇章，不断丰富社区商业服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

无

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东没有发生变更。

(二) 实际控制人情况**1 法人**

单位：元 币种：人民币

名称	上海市静安区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
组织机构代码	
注册资本	
主要经营业务	
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司实际控制人没有发生变更。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末除公司控股股东外无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况(万元)(税前)
盛佩英	董事长	女	54	2012年7月23日	2016年2月4日	0	0	0		46.78	
周祥明	董事	男	56	2014年5月28日	2016年2月4日	0	0	0			58.47
张翔华	副董事长	男	55	2011年6月25日	2016年2月4日	0	0	0			46.78
王财金	董事(现已退休)	男	61	2013年2月5日	2014年4月17日	0	0	0			0
郑著江	董事、总经理	男	36	2012年8月16日	2016年2月4日	0	0	0		40.93	
陆超	董事	男	56	2009年12月30日	2016年2月4日	0	0	0			38.66
乐嘉明	董事	男	54	2009年12月30日	2015年4月10日	0	0	0			30.928
蔡鸿生	独立董事	男	65	2013年2月5日	2014年11月13日	0	0	0		5.94	
黄林芳	独立董事	女	59	2013年2月5日	2015年3月16日	0	0	0		5.94	
王天东	独立董事	男	41	2013年2月5日	2016年2月4日	0	0	0		5.94	
周磊	监事会主席	男	53	2013年2月5日	2016年2月4日	0	0	0			46.78
王强	监事	男	56	2013年2月5日	2016年2月4日	0	0	0			26.60
岑志坚	职工监事	男	53	2009年12月30日	2016年2月4日	0	0	0		30	
於培志	副总经理(现已退休)	男	61	2009年12月30日	2014年1月31日	0	0	0		0	
刘光靓	副总经理、董事会秘书	男	36	2013年2月5日	2016年2月4日	0	0	0		23.74	
邹静	计划财务部经理	女	49	2009年12月30日	2016年2月4日	0	0	0		22.6	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	181.87	248.218

姓名	最近 5 年的主要工作经历
盛佩英	曾任上海市机电工业学校教师,上海静安药业公司办公室科员、总经理助理、副总经理,上海雷允上药业西区有限公司党委书记、副总经理,上海雷西大药房连锁有限公司总经理,上海开开实业股份有限公司总经理。现任上海开开(集团)有限公司党委委员、副总经理,上海开开实业股份有限公司党委书记、董事长,上海雷允上药业西区有限公司党委书记,上海强商实业有限公司董事长。
周祥明	曾任解放军八七四八七部队材料员;上海市航空设备厂党支部书记兼行政科科长、劳动工资科科长;上海市公安局静安分局警署民警、副指导员、副所长、所长、署长、分局党委委员、指挥处处长;静安区市政配套局局长、党总支书记;静安区建交委副主任、党委委员,市政配套局局长,交通管理中心主任;现任上海开开(集团)有限公司党委书记、董事长,上海开开实业股份有限公司董事。
张翔华	曾任沪光中药店经理,静安区药材公司团总支书记、工会主席、党委委员、副总经理兼业务科长,静安区财贸工会副主席,上海开开(集团)有限公司董事,上海雷允上药业西区有限公司党委委员、副总经理、总经理,开开援生制药股份有限公司董事长,上海康桥中药饮片有限公司董事,上海雷允上西区药品零售有限公司董事长。现任上海开开(集团)有限公司党委委员、总经理,上海开开实业股份有限公司副董事长,上海雷允上药业西区有限公司党委副书记、董事长。
王财金	曾任安徽怀远县陈集公社万圩大队刘庄生产队副队长,浙江省军区独立四团文书、班长,上海市静安区人民防空办公室秘书科副科长,静安区人民政府办公室保卫科科长、区府办党总支副书记,静安区人民政府办公室副主任,静安区府办党总支书记、静安区人民政府办公室主任、兼任静安区委、区府信访办主任、区外事办主任、区法制办主任、静安区国资办主任、静安区国资办党组书记,静安粮油食品有限公司总经理、党委委员,上海开开(集团)有限公司副董事长、党委副书记、总经理,静安粮油食品有限公司党委书记、董事长,上海开开实业股份有限公司监事会主席,上海开开实业股份有限公司董事。2014 年 4 月退休。
郑著江	曾任上海烟草集团静安烟草糖酒有限公司财务部副经理、团总支书记,上海九百(集团)有限公司团委书记,上海九百股份有限公司党委副书记、副总经理。现任上海开开实业股份有限公司董事、总经理,上海开开制衣公司董事长,上海强商实业有限公司董事。
陆超	曾参军入伍(武装警察),曾任上海金光灯具厂团总支书记,闵行联合发展有限公司外运部副经理。现任上海静安国有资产经营有限公司董事长,上海开开(集团)有限公司董事,上海开开实业股份有限公司董事,上海百乐门大酒店有限公司董事。
乐嘉明	曾任上海第一石油机械厂厂工会干部、财务科资金组组长、副科长,中国石化物资装备华东公司财务室主任,上海民主党派大厦管理中心财务主管(中层)。现任上海静安国有资产经营有限公司董事、副总经理,兼上海静安监理工程有限公司执行董事(法人代表),梅龙镇集团董事,上海开开(集团)有限公司董事,上海开开实业股份有限公司董事,上海百乐门大酒店有限公司董事。因个人工作变动的原由,现已辞去董事职务。
蔡鸿生	曾任上海市第一商业局副局长、处长,上海市工商行政管理局局长助理,上海市财贸办秘书长、副主任,上海市商业委员会副主任、主任,东方国际(集团)有限公司董事长、党委书记。现任中国商业联合会副会长,上海商业联合会常务副会长,上海“国际商业技术”杂志社社长,上海财经大学兼职教授,开开实业、上海九百独立董事。因近期有关文件要求,现已辞去独立董事职务。
黄林芳	曾任上海梅山工程指挥部厂团委委员、车间团总支书记,上海财经大学统计系总支委员、助教,上海财经大学学生处副科长、科长、讲师,上海财经大学统计系总支副书记、讲师,上海财经大学学生处副处长、处长、副教授,上海财经大学副校长、党委常委、教授,上海九百、新世纪基金管理公司、金枫酒业独立董事。现任上海财经大学教授,开开实业、中路股份独立董事。因近期有关文件要求,现已辞去独立董事职务。
王天东	曾任宁夏大学经济管理学院助教、讲师,上海交通大学 MPAcc 办公室业务主管,浙江农林大学经济管理学院会计学科负责人,副教授。现任浙江环茂自控科技有限公司副总经理,开开实业、中颖电子、大江股份独立董事。
周磊	曾任上海开开实业股份有限公司办公室主任、上海开开商城有限公司副总经理、党支部副书记,上海开开(集团)有限公司总经理助理,西藏自治区日喀则上海广场常务副总经理、日喀则地区旅游局局长助理,静安区商委助理调研员,上海开开实业股份有限公司监事会主席。现任上海开开(集团)有限公司党委委员、副总经理,上海开开经营管理有限公司执行董事、上海鸿翔百货有限公司董事长,上海开开实业股份有限公司监事会主席。

姓名	最近 5 年的主要工作经历
王 强	曾任静安区杂粮商店营业员、财会，静安区粮油贸易公司财会、淀粉部财会，上海申江粮油淀粉制品公司财会，上海日申食品有限公司主办会计、副经理，静安粮油食品有限公司财务统计部经理。现任上海开开（集团）有限公司副总经济师、计划财务部经理，上海开开实业股份有限公司监事。
岑志坚	曾任上海静安制药有限公司党支部书记、副总经理，上海雷允上药业西区有限公司工会主席。现任上海雷允上药业西区有限公司党委副书记、纪委书记、副总经理、雷允上药城分公司总经理，上海开开实业股份有限公司监事（职工）。
於培志	曾任上海开开百货商店经理，开开衬衫羊毛衫分公司经理，上海开开制衣公司总经理、总支书记，上海开开实业股份有限公司董事兼副总经理。2014 年 1 月退休。
刘光靓	曾任上海开开实业股份有限公司总经理办公室科员、主管、办公室副主任，现任上海开开实业股份有限公司副总经理、董事会秘书、办公室主任，上海强商实业有限公司董事，南京天石软件技术有限公司董事。
邹 静	曾任富丽绸缎呢绒公司会计，上海开开纺织品公司财务，上海开开实业股份有限公司计划财务部主管，上海开开实业股份有限公司计划财务部副经理。现任上海开开实业股份有限公司计划财务部经理。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周祥明	上海开开（集团）有限公司	董事长	2012 年 12 月 1 日	
王财金	上海开开（集团）有限公司	副董事长、总经理	2012 年 12 月 14 日	2014 年 2 月 18 日
周磊	上海开开（集团）有限公司	副总经理	2006 年 6 月	
盛佩英	上海开开（集团）有限公司	副总经理	2012 年 7 月 23 日	
张翔华	上海开开（集团）有限公司	总经理	2014 年 2 月 18 日	
王强	上海开开（集团）有限公司	财务部经理	2011 年 8 月	
陆超	上海静安国有资产经营有限公司	董事长		
乐嘉明	上海静安国有资产经营有限公司	董事、副总经理兼财务部经理、投资部经理		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张翔华	上海雷允上药业西区有限公司	董事长	2011年7月	
盛佩英	上海强商实业有限公司	董事长	2012年10月17日	
盛佩英	上海雷允上药业西区有限公司	党委书记、董事	2006年3月	
盛佩英	上海开开制衣公司	董事		
郑著江	上海强商实业有限公司	董事	2012年10月17日	
郑著江	上海开开制衣公司	董事长	2013年12月31日	
岑志坚	上海雷允上药业西区有限公司	党委副书记、副总经理	2009年8月	
岑志坚	上海雷允上药业西区有限公司雷允上药城分公司	总经理	2012年11月	
黄林芳	上海财经大学	教授	2007年6月1日	
黄林芳	江阴市恒润重工股份有限公司	独立董事	2011年12月1日	
黄林芳	中路股份有限公司	独立董事	2012年6月28日	2015年6月27日
於培志	上海开开制衣公司	董事		2014年1月31日
蔡鸿生	中国商业联合会	副会长		
蔡鸿生	上海商业联合会	常务副会长		
蔡鸿生	上海“国际商业技术”杂志社	社长		
蔡鸿生	上海财经大学	教授		
蔡鸿生	上海九百股份有限公司	独立董事	2012年8月16日	2015年8月15日
王天东	浙江农林大学经济管理学院	副教授	2007年10月8日	
王天东	浙江环茂自控科技有限公司	副总经理	2008年6月1日	
王天东	大江食品集团股份有限公司	独立董事	2012年6月28日	2015年6月27日
王天东	中颖电子股份有限公司	独立董事	2013年12月8日	
刘光靓	上海强商实业有限公司	董事	2014年3月31日	
刘光靓	南京天石软件技术有限公司	董事	2012年4月12日	
在其他单位任职情况的说明	上海强商实业有限公司、上海开开制衣公司、上海雷允上药业西区有限公司是上海开开实业股份有限公司的全资子公司。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周祥明	董事	选举	经公司 2013 年度股东大会选举产生。
刘光靛	副总经理	聘任	经公司第七届董事会第十一次会议审议通过。
於培志	副总经理	离任	因达到退休年龄, 2014 年 1 月办理了退休手续。
王财金	董事	离任	因达到退休年龄, 2014 年 4 月 17 日辞去公司董事职务。
蔡鸿生	独立董事	离任	因近期有关文件要求, 辞去独立董事职务。
黄林芳	独立董事	离任	因近期有关文件要求, 辞去独立董事职务。
乐嘉明	董事	离任	因个人工作变动的原因为, 2015 年 4 月 10 日辞去公司董事职务

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生大的变动，对公司正常经营不构成影响。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	16
主要子公司在职员工的数量	1,375
在职员工的数量合计	1,391
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	287
销售人员	590
技术人员	366
财务人员	32
行政人员	116
合计	1,391
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	3
大学本科	45
大学专科	198
大专以下	1,145
合计	1,391

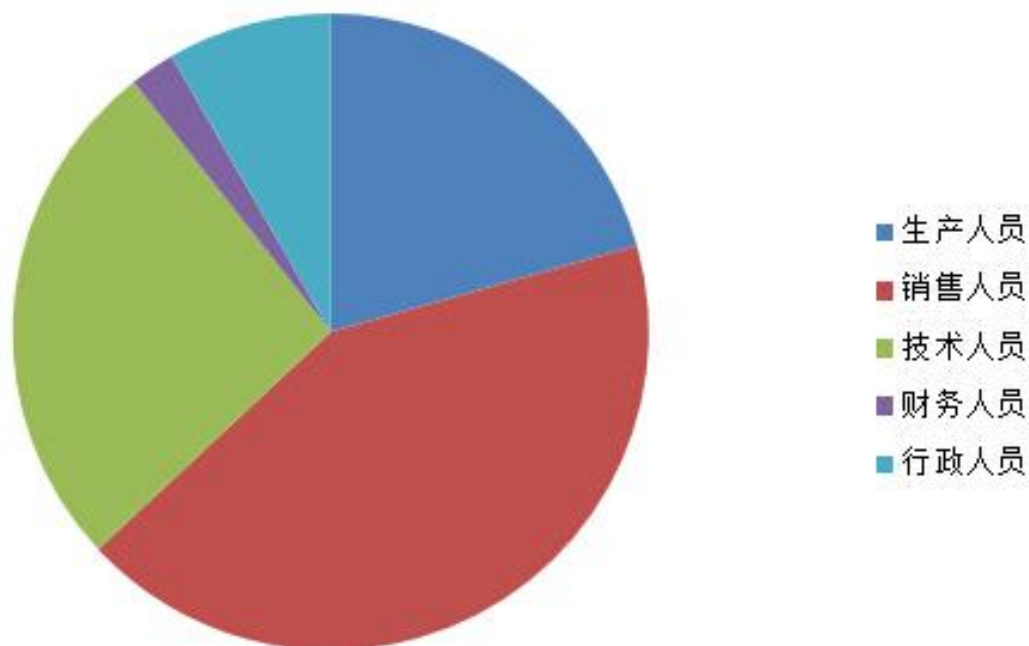
(二) 薪酬政策

公司根据国家政策法规和企业发展战略、企业生产经营状况，在薪酬调查的基础上结合行业薪酬水平拟定薪酬管理方案，经计划财务部进行企业承受能力预测审核后报企业领导审核，人力资源部根据对员工的岗位评价和绩效考核的结果，确定员工的岗位工资和绩效工资的水平。经职工代表大会审议通过，根据企业内部控制制度中《人事管理条例》有关薪酬政策执行。

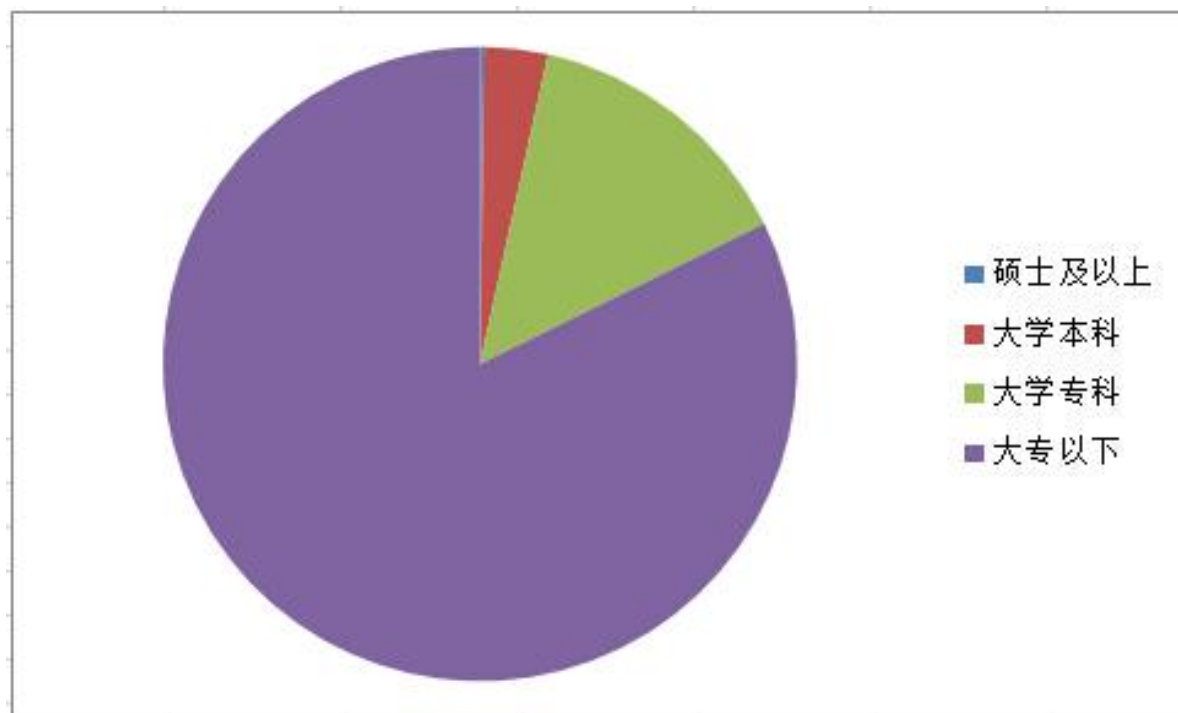
(三) 培训计划

公司每年根据业务发展情况和各部门工作实际、人员培训需求，组织新员工入职培训和定期岗位专业培训活动，以促进学习型组织建设，提升员工岗位竞争能力。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	3 人/年
劳务外包支付的报酬总额	80562 元/年

第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及相关要求，建立了较为科学的公司治理结构，并不断优化、完善各项治理制度。公司董事会认为公司治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，对照中国证监会颁发的《上市公司治理准则》，公司法人治理基本符合要求，具体情况如下：

1、关于股东和股东大会。报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》以及相关法律法规要求召集、召开股东大会，并有律师出席见证。确保所有股东享有平等的地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司。报告期内，公司控股股东根据法律法规的规定，依法行使其权利并承担义务，无超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的情况。公司董事会、监事会和内部管理机构均独立运作；在业务方面具有独立完整的业务及自主经营能力；公司资产完整、产权清晰；在财务方面有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，并有独立的机构职能部门。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

3、关于董事与董事会。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，公司董事会的人数和人员的构成符合法律、法规的规定。报告期内，公司董事会能够不断完善董事会议事规则，董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效；公司全体董事能以认真负责、勤勉尽责的态度出席董事会和股东大会，公司独立董事能够从维护小股东权益的角度出发，独立及客观地发表独立意见，在董事会进行决策时起到制衡作用。公司董事会成员积极参加有关政策法规和业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务以及承担的责任。

4、关于监事和监事会。公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，公司监事会组成人员的产生和人员的构成符合法律、法规的要求；公司监事会向股东大会负责，不断完善监事会议事规则；监事会的人数和人员构成均符合法律法规的要求；报告期内，公司监事会能够认真履行职责，遵循程序，列席现场董事会会议并向股东大会汇报工作，提交监事会报告和有关议案；本着对全体股东负责的精神，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况、关联交易以及公司董事、高级管理人员等履职的合法合规性进行有效监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制。公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。公司鼓励员工通过与董事会、监事会和高级管理人员的直接沟通和交流，反映员工对公司经营、财务状况以及涉及员工利益的重大决策的意见。

6、关于投资者关系及相关利益者。根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关要求，结合公司实际情况，为健全和完善公司利润分配政策，对公司利润分配政策及《公司章程》相应条款做了修订，同时制订了《未来三年（2014-2016年）股东分红回报规划》。公司积极接待机构及个人投资者，耐心、细致解答投资者关于公司经营发展及其它重要事项方面的疑问。进一步加强了投资者对公司的了解和认同，使投资者能够正确判断公司的投资价值，建立上市公司与投资者之间顺畅的沟通渠道，切实维护投资者利益。

7、关于关联交易。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和指引，不断完善内控制度，规范关联交易。本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序并订立相关协议或合同，及时主动的履行信息披露义务，切实保证关联交易的公允性。

8、关于信息披露及透明度。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、香港《文汇报》以及上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。信息披露内容及时、公平、准确和完整，没有出现相关更正公告的情况，也没有受监管部门批评或处罚情况。报告期内，公司信息披露工作得到监管部门的

认可，上海证券交易所授予公司 2014 年度优秀董秘单位和信息披露 A 级企业。公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》和《重大信息内部报告制度》的规定，真实、完整的记录定期报告、重大资产重组等内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有知情人名单、知情人知悉内幕信息的内容和时间等相关档案，供公司自查和监管机构备查。董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
目前，公司治理结构较为完善，与中国证监会的有关文件要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 1 月 29 日	审议《关于转让参股企业上海华拓医药科技发展有限公司股权的议案》	以现场记名投票方式表决通过	www.sse.com.cn	2014 年 1 月 30 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 28 日	1、审议《公司 2013 年度董事会工作报告》；（附：2013 年度独立董事述职报告）2、审议《公司 2013 年度监事会工作报告》；3、审议《公司 2013 年年度报告及摘要》；4、审议《公司 2013 年度财务决算报告》；5、审议《关于 2013 年度计提资产减值准备议案》；6、审议《公司 2013 年日常关联交易实际发生金额和 2014 年预计日常关联交易的议案》；7、审议《公司 2013 年度利润分配预案》；8、审议《公司续聘 2014 年度财务报表审计和内部控制审计会计师事务所的议案》；9、审议《关于修订《公司章程》部分条款的议案》；10、审议《关于制定公司未来三年（2014 年-2016 年）股东回报规划》；11、审议《关于变更公司董事的议案》。	以现场记名投票方式表决通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 29 日

股东大会情况说明

上海开开实业股份有限公司 2014 年度第一次临时股东大会于 2014 年 1 月 29 日上午在上海市长寿路 652 号上海国际时尚教育中心 F 楼三楼召开。本次股东大会采用记名投票的方式，出席的股东或股东代理人共 37 人，代表股份 73,462,525 股，占公司有表决权股份总数的 30.2315%。董事长盛佩英主持本次股东大会，公司全体董事、监事和高级管理人员出席了本次股东大会，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

上海开开实业股份有限公司 2013 年度股东大会于 2014 年 5 月 28 日上午在上海市海防路 429 弄 100 号 1 号楼四楼（上海市旅游培训中心报告厅）召开。本次股东年会采用记名投票的方式，出席的股东或股东代理人共 59 人，代表股份 75,161,986 股，占公司有表决权股份总数的 30.9309%。董事长盛佩英女士主持本次股东年会，公司全体董事、监事和高级管理人员出席了本次股东年会，本次股东年会的召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》规定。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
盛佩英	否	5	5	1	0	0	否	2
张翔华	否	5	5	1	0	0	否	2
周祥明	否	2	2	1	0	0	否	1
郑著江	否	5	5	1	0	0	否	2
王财金	否	2	2	0	0	0	否	0
陆超	否	5	5	1	0	0	否	2
乐嘉明	否	5	5	1	0	0	否	2
蔡鸿生	是	5	5	1	0	0	否	2
黄林芳	是	5	5	1	0	0	否	2
王天东	是	5	5	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
公司董事无连续两次未能参加董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，制订了相应的实施细则。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

一、公司审计委员会在报告期内共召开了 5 次会议：

2014 年 1 月 21 日公司董事会审计委员会召开 2014 年第一次会议，会议听取了公司财务经理邹静女士关于 2013 年度经营及财务状况初步核算数据的介绍，同意了公司关于 2013 年度业绩预减的议案。

2014 年 2 月 27 日公司董事会审计委员会召开 2014 年第二次会议，会议审阅了公司编制的 2013 年度财务会计报表初稿（未经审计），同意提交立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行年度审计；会议听取了立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于本年度财务报告审计工作时间的介绍，同意立信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计时间安排。

2014 年 4 月 17 日公司董事会审计委员会召开 2014 年第三次会议，审议通过了：1、《公司 2013 年年度报告及年度报告摘要》，同意将该报告及报告摘要提交第七届董事会第十次会议审议；2、《关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度审计工作的总结报告》；3、《公司 2013 年度内部控制评价报告》，同意将该议案提交第七届董事会第十次会议审议；4、《公司 2013 年度财务决算报告》，同意将该议案提交第七届董事会第十次会议审议；5、《公司关于计提 2013 年度资产减值准备的议案》，同意将该议案提交第七届董事会第十次会议审议；6、《关于 2013 年度日常关联交易实际发生额和预计 2014 年度日常关联交易的议案》，同意将该议案提交第七届董事会第十次会议审议；7、《公司 2013 年度利润分配预案》，同意将该议案提交第七届董事会

第十次会议审议；8、《关于继续聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务报表审计和内部控制审计机构的议案》，同意将该议案提交第七届董事会第十次会议审议；9、《董事会审计委员会 2013 年度履职情况报告》；10、《公司 2014 年度第一季度报告全文及正文》，同意将该议案提交第七届董事会第十次会议审议；11、《公司 2014 年度第一季度内部控制的自我评价报告》。

2014 年 8 月 14 日公司董事会审计委员会召开 2014 年第四次会议，审议通过了：1、《公司 2014 年半年度报告及报告摘要》，同意将公司 2014 年半年度报告及报告摘要提交第七届董事会第十一次会议审议。2、《公司 2014 年半年度内部控制的自我评价报告》。

2014 年 10 月 16 日公司董事会审计委员会召开 2014 年第五次会议，审议通过了：1、《公司 2014 年第三季度报告全文及正文》，同意将公司 2014 年第三季度报告全文及正文提交公司第七届董事会第十二次会议审议；2、《关于公司会计政策变更的议案》，同意将关于公司会计政策变更的议案提交公司第七届董事会第十二次会议审议；3、《公司 2014 年第三季度内部控制自我评价报告》。

二、公司薪酬与考核委员会在报告期内共召开了 1 会议：

2014 年 4 月 17 日公司薪酬与考核委员会召开 2014 年第一次会议，审议通过了：《关于审核董事和高级管理人员 2013 年度薪酬的议案》。

三、公司提名委员会在报告期内召开了 2 次会议：

2014 年 4 月 17 日公司提名委员会召开 2014 年第一次会议，审议通过了：《关于同意提名周祥明先生为公司董事会董事候选人的议案》，同意将该议案提交公司第七届董事会第十次会议审议。

2014 年 8 月 14 日公司提名委员会召开 2014 年第二次会议，审议通过了：《关于同意提名刘光靓先生为公司副总经理候选人的议案》，同意将该议案提交公司第七届董事会第十一次会议审议。

四、公司战略委员会在报告期内召开了 2 次会议：

2014 年 4 月 17 日公司战略委员会召开 2014 年第一次会议，讨论分析雷允上“十二五”战略发展规划以及上海开开制衣公司品牌定位和转型发展项目报告。

2014 年 11 月 18 日公司战略委员会召开 2014 年第二次会议，实地考察公司主营板块经营业务情况；2014 年度公司经营情况预沟通。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事及高级管理人员执行职务、关联交易、公司重大资产重组等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

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

公司具有完整的业务及自主经营能力，业务上完全独立于控股股东；公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，公司董事长、总经理及其他高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东领取薪酬；公司资产完整，与控股股东及其他股东产权明确；公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，依法独立纳税，没有与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面，均能保证独立性、保持自主经营能力。不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《中华人民共和国公司法》、公司章程及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合规合法、维护资产安全、保证财务报告及相关信息的真实完整，提高公司经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

（二）内部控制制度建设情况

经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，从 2012 年起公司全面执行《内部控制制度》。

报告期内，根据会计师事务所的建议，对《内部控制制度》存在的一般缺陷进行了修订，同时系统性的完善了《内部控制手册》，确保公司《内部控制制度》的可操作性，随后又先后修订了《公司章程》的部分条款，及公司《总经理工作规则》部分条款，不仅推动企业全面管理水平，又有效的提高企业的执行力和运营水平。

截止报告期末，公司内部控制体系已基本建立，并有计划、有步骤地开展了内控自我评价工作。公司审计监察部门结合公司实际，制定适用公司自身的内部控制评价办法，在审计委员会授权下，独立开展了内部控制的评价工作，将控股企业纳入了评价范围，将检查工作延伸到现场。根据内部控制基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司经营管理主要方面的内部控制设计及运行的有效性进行了自我评价。

根据上市公司年报编制要求，审计监察部出具《内部控制自我评价报告》。聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的内部控制设计与运行有效性进行审计，发表审计意见，并出具标准无保留的内部控制审计报告。

内部控制自我评价报告详见附件

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

2014 年度，受公司委托，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司内部控制设计和执行有效性进行独立审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制，并出具了标准无保留内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会[2009]34 号文件精神，为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量，增强年报信息披露的透明度，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，确保公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司第六届董事会第二次会议审议通过（详细内容参见 2010 年 4 月 9 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》、香港《文汇报》刊登的公司公告）。

公司已经制定了《信息披露管理办法》、《外部信息使用人管理制度》、《信息披露重大过错责任追究制度》、和《内幕信息知情人登记管理制度》等制度。用于加强公司信息披露管理，规范公司的信息披露行为，促进公司依法规范运作，维护公司、股东、债权人及其他利益相关人的合法权益。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司在信息披露过程中，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等重大差错，也未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字[2015]第 112742 号

上海开开实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海开开实业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所 中国注册会计师：林璐
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：俞丽丽

中国·上海二〇一五年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海开开实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七/1	107,407,391.24	138,485,784.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七/2	123,772,472.64	131,395,449.59
预付款项	七/3	4,142,866.45	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	七/4	3,457,026.89	3,619,142.87
买入返售金融资产			
存货	七/5	126,104,147.96	127,959,494.73
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七/6	372,090.18	
流动资产合计		365,255,995.36	444,753,172.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七/7	106,645,520.91	69,445,397.18
持有至到期投资	七/8	41,729,863.01	
长期应收款			
长期股权投资	七/9	107,196,699.23	228,577,031.96
投资性房地产	七/10	107,031,298.92	71,135,596.23
固定资产	七/11	198,463,323.58	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	七/12		
长期待摊费用	七/13	263,744.00	290,662.40
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		561,330,449.65	570,288,551.60
资产总计		926,586,445.01	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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七/15	137,626,232.08	137,178,505.93
预收款项	七/16	4,156,669.87	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	七/17	10,533,855.52	8,194,363.20
应交税费	七/18	7,661,183.35	10,489,558.89
应付利息			
应付股利	七/19	1,347,101.67	1,389,888.40
其他应付款	七/20	129,491,651.95	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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		290,816,694.44	402,431,936.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七/21	208,250,602.88	213,268,544.04
递延所得税负债	七/14	12,045,656.08	11,199,688.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		220,296,258.96	224,468,232.60
负债合计		511,112,953.40	626,900,168.88
所有者权益			
股本	七/22	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	七/23	13,409,314.94	13,438,633.58
减：库存股			
其他综合收益	七/24	36,136,968.24	33,599,065.69
专项储备			
盈余公积	七/25	39,361,816.70	33,743,281.05
一般风险准备			
未分配利润	七/26	76,430,234.77	54,208,460.04
归属于母公司所有者权益合计		408,338,334.65	377,989,440.36
少数股东权益		7,135,156.96	10,152,115.16
所有者权益合计		415,473,491.61	388,141,555.52
负债和所有者权益总计		926,586,445.01	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 12 月 31 日

编制单位:上海开开实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		932,967.23	15,365,802.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七/1	5,051,402.77	7,732,146.71
预付款项		27,272.25	38,715,774.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七/2	35,051,248.22	26,781,379.38
存货		84,538.82	84,704.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		247,066.73	
流动资产合计		41,394,496.02	88,679,806.40
非流动资产:			
可供出售金融资产		104,705,340.11	67,405,216.38
持有至到期投资		41,729,863.01	
长期应收款			
长期股权投资	十七/3	318,195,109.14	469,178,636.87
投资性房地产		45,071,462.62	8,509,253.35
固定资产		1,183,930.02	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		510,885,704.90	546,200,903.42
资产总计		552,280,200.92	634,880,709.82

流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,091,654.77	8,876,309.03
预收款项		78,615.67	
应付职工薪酬		1,228,508.80	969,430.00
应交税费		239,175.67	158,533.34
应付利息			
应付股利		1,347,101.67	1,389,888.40
其他应付款		108,341,375.71	238,348,206.26
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		117,326,432.29	249,742,367.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		40,213,088.37	41,432,570.43
递延所得税负债		12,045,656.08	11,199,688.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,258,744.45	52,632,258.99
负债合计		169,585,176.74	302,374,626.02
所有者权益：			
股本		243,000,000.00	243,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,139,144.86	6,168,463.50
减：库存股			
其他综合收益		36,136,968.24	33,599,065.69
专项储备			
盈余公积		39,361,816.70	33,743,281.05
未分配利润		58,057,094.38	15,995,273.56
所有者权益合计		382,695,024.18	332,506,083.80
负债和所有者权益总计		552,280,200.92	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
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		882,798,199.16	859,439,008.91
其中:营业收入	七/27	882,798,199.16	859,439,008.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		878,170,353.99	831,747,504.80
其中:营业成本	七/27	711,603,783.31	678,998,585.19
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			
营业税金及附加	七/28	5,439,558.10	5,524,463.16
销售费用	七/29	78,067,302.17	80,504,323.09
管理费用	七/30	79,067,365.31	70,181,273.12
财务费用	七/31	-1,623,928.94	5,215,976.59
资产减值损失	七/32	5,616,274.04	-8,677,116.35
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)	七/33	37,087,177.91	3,273,430.93
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,380,332.73	740,047.39
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		41,715,023.08	30,964,935.04
加:营业外收入	七/34	6,567,467.71	5,871,574.57
其中:非流动资产处置利得		92,613.63	14,578.84
减:营业外支出	七/35	1,530,294.67	360,131.71
其中:非流动资产处置损失		178,649.58	258,325.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		46,752,196.12	36,476,377.90
减:所得税费用	七/36	10,112,942.83	10,749,872.33
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		36,639,253.29	25,726,505.57
归属于母公司所有者的净利润		36,345,310.38	25,446,761.05
少数股东损益		293,942.91	279,744.52

六、其他综合收益的税后净额		2,537,902.55	14,512,469.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,537,902.55	14,512,469.38
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		2,537,902.55	14,512,469.38
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,537,902.55	4,806,737.69
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			9,705,731.69
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		39,177,155.84	40,238,974.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,883,212.93	39,959,230.43
归属于少数股东的综合收益总额		293,942.91	279,744.52
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.15	0.10
(二)稀释每股收益(元/股)		0.15	0.10

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，上期被合并方实现的净利润为：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
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七/4	18,634,779.88	20,855,082.62
减:营业成本	十七/4	15,950,040.82	18,097,710.05
营业税金及附加		843,912.81	655,965.28
销售费用			
管理费用		12,928,266.88	8,512,414.22
财务费用		-3,262,088.04	3,388,156.76
资产减值损失		1,211,923.82	-7,171,374.77
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)	十七/5	64,524,365.84	19,895,490.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,983,527.73	-56,585.39
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		55,487,089.43	17,267,701.60
加:营业外收入		1,250,528.95	161,314.12
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		380,186.84	32,335.47
其中:非流动资产处置损失		186.84	4,242.47
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		56,357,431.54	17,396,680.25
减:所得税费用		172,075.07	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		56,185,356.47	17,396,680.25
五、其他综合收益的税后净额		2,537,902.55	8,689,030.37
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		2,537,902.55	8,689,030.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,537,902.55	4,806,737.69
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			3,882,292.68
六、综合收益总额		58,723,259.02	26,085,710.62
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.23	0.07
(二)稀释每股收益(元/股)		0.23	0.07

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		980,298,119.68	933,855,502.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七/38/(1)	17,060,396.39	13,440,417.78
经营活动现金流入小计		997,358,516.07	947,295,920.28
购买商品、接受劳务支付的现金		763,681,797.94	728,488,958.35
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		108,582,049.47	109,014,726.63
支付的各项税费		44,602,679.25	42,428,296.38
支付其他与经营活动有关的现金	七/38/(2)	52,941,018.05	52,972,315.77
经营活动现金流出小计		969,807,544.71	932,904,297.13
经营活动产生的现金流量净额		27,550,971.36	14,391,623.15
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		482,860.02	8,549,219.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,498.19	43,437.16
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		40,893,573.52	8,592,656.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,662,713.67	40,839,187.90
投资支付的现金		78,000,000.00	
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		86,662,713.67	40,839,187.90
投资活动产生的现金流量净额		-45,769,140.15	-32,246,531.67

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	七/38/(3)		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		8,858,687.84	4,905,245.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		310,901.11	54,457.25
支付其他与筹资活动有关的现金	七/38/(4)	3,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		11,858,687.84	24,905,245.47
筹资活动产生的现金流量净额		-11,858,687.84	-15,135,645.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,536.80	9,771.83
五、现金及现金等价物净增加额		-30,078,393.43	-32,980,782.16
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		107,407,391.24	137,485,784.67

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,985,524.01	18,061,468.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,557,901.28	8,653,301.80
经营活动现金流入小计		33,543,425.29	26,714,769.84
购买商品、接受劳务支付的现金		19,613,629.47	15,047,333.81
支付给职工以及为职工支付的现金		4,845,434.79	4,736,170.73
支付的各项税费		1,134,565.36	2,663,737.85
支付其他与经营活动有关的现金		32,638,370.51	56,985,442.16
经营活动现金流出小计		58,232,000.13	79,432,684.55
经营活动产生的现金流量净额		-24,688,574.84	-52,717,914.71
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		30,523,242.95	19,952,075.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		750.00	5,900.00
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		97,833,208.26	19,957,975.91
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	38,612,820.51
投资支付的现金		78,000,000.00	
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		78,028,046.57	38,612,820.51
投资活动产生的现金流量净额		19,805,161.69	-18,654,844.60
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			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		8,547,786.73	4,799,766.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,547,786.73	4,799,766.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,547,786.73	4,969,834.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,634.93	10,719.48
五、现金及现金等价物净增加额		-13,432,834.81	-66,392,205.83
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		932,967.23	14,365,802.04

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

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	243,000,000.00				47,037,699.27				33,743,281.05		54,208,460.04	10,152,115.16	388,141,555.52
加: 会计政策变更					-33,599,065.69		33,599,065.69						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,000,000.00				13,438,633.58		33,599,065.69		33,743,281.05		54,208,460.04	10,152,115.16	388,141,555.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-29,318.64		2,537,902.55		5,618,535.65		22,221,774.73	-3,016,958.20	27,331,936.09
(一) 综合收益总额							2,537,902.55				36,345,310.38	293,942.91	39,177,155.84
(二) 所有者投入和减少资本												-3,000,000.00	-3,000,000.00
1. 股东投入的普通股												-3,000,000.00	-3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									5,618,535.65		-14,123,535.65	-310,901.11	-8,815,901.11
1. 提取盈余公积									5,618,535.65		-5,618,535.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,505,000.00	-310,901.11	-8,815,901.11
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-29,318.64								-29,318.64
四、本期期末余额	243,000,000.00				13,409,314.94		36,136,968.24		39,361,816.70		76,430,234.77	7,135,156.96	415,473,491.61

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	243,000,000.00				32,525,229.89				32,003,613.02		35,361,367.02	9,926,827.89	352,817,037.82
加：会计政策变更					-19,086,596.31	19,086,596.31							
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,000,000.00				13,438,633.58	19,086,596.31			32,003,613.02		35,361,367.02	9,926,827.89	352,817,037.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						14,512,469.38		1,739,668.03			18,847,093.02	225,287.27	35,324,517.70
(一)综合收益总额						14,512,469.38					25,446,761.05	279,744.52	40,238,974.95
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								1,739,668.03		-6,599,668.03		-54,457.25	-4,914,457.25
1. 提取盈余公积								1,739,668.03		-1,739,668.03			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,860,000.00		-54,457.25	-4,914,457.25
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. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	243,000,000.00				13,438,633.58	33,599,065.69		33,743,281.05			54,208,460.04	10,152,115.16	388,141,555.52

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

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				39,767,529.19				33,743,281.05	15,995,273.56	332,506,083.80
加：会计政策变更					-33,599,065.69		33,599,065.69				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,000,000.00				6,168,463.50		33,599,065.69		33,743,281.05	15,995,273.56	332,506,083.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-29,318.64		2,537,902.55		5,618,535.65	42,061,820.82	50,188,940.38
（一）综合收益总额							2,537,902.55			56,185,356.47	58,723,259.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,618,535.65	-14,123,535.65	-8,505,000.00
1. 提取盈余公积									5,618,535.65	-5,618,535.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,505,000.00	-8,505,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-29,318.64						-29,318.64
四、本期期末余额	243,000,000.00				6,139,144.86		36,136,968.24		39,361,816.70	58,057,094.38	382,695,024.18

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,000,000.00				31,078,498.82				32,003,613.02	5,198,261.34	311,280,373.18
加：会计政策变更					-24,910,035.32	24,910,035.32					
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,000,000.00				6,168,463.50	24,910,035.32			32,003,613.02	5,198,261.34	311,280,373.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						8,689,030.37			1,739,668.03	10,797,012.22	21,225,710.62
(一)综合收益总额						8,689,030.37				17,396,680.25	26,085,710.62
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									1,739,668.03	-6,599,668.03	-4,860,000.00
1. 提取盈余公积									1,739,668.03	-1,739,668.03	
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,860,000.00	-4,860,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	243,000,000.00				6,168,463.50	33,599,065.69			33,743,281.05	15,995,273.56	332,506,083.80

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

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2014年12月31日，公司注册资本为24,300万元，公司股本总额为人民币24,300万元。公司注册地：上海市万航渡路888号，总部办公地：上海市新闻路921号2楼。

2007年1月31日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的公司流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得2股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止2014年12月31日，股本总数为243,000,000股，其中：有限售条件股份为3,000,000股，占股份总数的1.23%，无限售条件股份为240,000,000股，占股份总数的98.77%。

公司主要从事衬衫和羊毛衫的生产、批发和零售，以及中、西成药的批发和零售。

本财务报表业经公司董事会于2015年4月23日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金, 将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 董事会以持续经营为基础编制本公司截至 2014 年 12 月 31 日止的 2014 年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8. 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用

数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

本公司对限售流通股采用估值技术确认公允价值，估值方法如下：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

公式中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	1	1
1-2年	5	5
2-3年	10	10
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

11. 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、产成品等。

2、 发出存货的计价方法

日常核算，取得时按实际成本计价，存货发出时按个别计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本公司期末存货跌价准备计提方法：

(1) 期末存货可变现净值小于账面成本，按照单个存货项目计提存货跌价准备；

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五摊销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

12. 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属

于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节“五/5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五/6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

13. 投资性房地产

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

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

14. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

15. 在建工程

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

16. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

17. 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

公司账面预付土地使用费，在受益期内平均摊销。

19. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

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

详见本节七/17、应付职工薪酬。

20. 收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

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

2、让渡资产使用权收入的确认一般原则：

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

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

3、具体原则

- (1) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

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

自营专卖店：于商品交付消费者并收取价款时，确认销售收入。

商场销售：商品销售后，与商场结算时，确认销售收入。

- (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

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

21. 政府补助

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

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

23. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

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

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

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

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

24. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第2号——长期股权投资》(修订)	经公司第七届董事会第十二次会议审议通过	详见说明
《企业会计准则第30号——财务报表列报》(修订)	经公司第七届董事会第十二次会议审议通过	详见说明
《企业会计准则第9号——职工薪酬》(修订)	经公司第七届董事会第十二次会议审议通过	详见说明

其他说明

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
《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》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

① 执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

② 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将本公司累计其他综合收益从资本公积中分类至其他综合收益，将累计递延收益从其他非流动负债分类至递延收益，并进行了追溯调整。

③ 执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。

上述追溯调整对上期财务报表的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

2013 年 12 月 31 日	会计政策变更前金额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后余额
可供出售金融资产	55,545,051.25	13,900,345.93	69,445,397.18
长期股权投资	242,477,377.89	-13,900,345.93	228,577,031.96
递延收益		213,268,544.04	213,268,544.04
其他非流动负债	213,268,544.04	-213,268,544.04	
资本公积	47,037,699.27	-33,599,065.69	13,438,633.58
其他综合收益		33,599,065.69	33,599,065.69

(2) 其他重要会计政策变更

除上述 (1) 所述的会计政策变更外，本报告期公司其他主要会计政策未发生变更。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

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	6、13、17
营业税	按应税营业收入计缴	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1、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

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

2. 税收优惠

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，减按 20% 的税率征收企业所得税。

公司全资子公司之子公司上海雷允上营养保健品有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 10 万元（含 10 万元），其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司之子公司上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》规定的小型微利企业，且年应纳税所得额低于 10 万元（含 10 万元），其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	170,381.68	161,432.14
银行存款	107,237,009.56	137,324,352.53
其他货币资金		1,000,000.00
合计	107,407,391.24	138,485,784.67
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受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	年初余额
保函保证金		1,000,000.00

2、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	237,441,945.24	65.44	237,441,945.24	100.00		236,584,375.86	64.03	236,584,375.86	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,191,472.78	34.51	1,419,000.14	1.13	123,772,472.64	132,723,039.01	35.92	1,327,589.42	1.00	131,395,449.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	193,105.14	0.05	193,105.14	100.00		193,105.14	0.05	193,105.14	100.00	
合计	362,826,523.16	/	239,054,050.52	/	123,772,472.64	369,500,520.01	/	238,105,070.42	/	131,395,449.59

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Falcon International Group Limited	237,441,945.24	237,441,945.24	100.00%	估计全额无法收回
合计	237,441,945.24	237,441,945.24	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	121,014,337.65	1,210,143.38	1.00%
1 年以内小计	121,014,337.65	1,210,143.38	1.00%
1 至 2 年	4,177,135.13	208,856.76	5.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	125,191,472.78	1,419,000.14	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳办事处	98,946.21	98,946.21	100.00%	估计全额无法收回
北京开开办事处	51,759.40	51,759.40	100.00%	估计全额无法收回
石家庄经销处	24,554.07	24,554.07	100.00%	估计全额无法收回
内蒙古开开衬衫经销公司	17,845.46	17,845.46	100.00%	估计全额无法收回
合计	193,105.14	193,105.14		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 948,980.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	237,441,945.24	65.44	237,441,945.24
第二名	11,710,635.32	3.23	117,106.35
第三名	5,361,141.79	1.48	53,611.42
第四名	5,186,609.48	1.43	51,866.09
第五名	4,696,822.21	1.29	46,968.22
合计	264,397,154.04	72.87	237,711,497.32

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	4,142,866.45	100.00	43,293,300.94	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	4,142,866.45	100.00	43,293,300.94	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	1,427,200.00	34.45
第二名	1,177,500.00	28.42
第三名	391,500.00	9.45
第四名	251,520.00	6.07
第五名	134,890.00	3.26
合计	3,382,610.00	81.65

4、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	22.07	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	21.13	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,531,533.66	77.93	74,506.77	2.11	3,457,026.89	3,733,672.61	78.87	114,529.74	3.07	3,619,142.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,531,533.66	/	1,074,506.77	/	3,457,026.89	4,733,672.61	/	1,114,529.74	/	3,619,142.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,617,497.94	26,174.98	1.00%
1 年以内小计	2,617,497.94	26,174.98	1.00%
1 至 2 年	908,635.72	45,431.79	5.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
5 年以上	400.00	400.00	100.00%
合计	3,531,533.66	74,506.77	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 37,010.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 77,033.75 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

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	2,744,843.48	2,830,897.70
往来款	1,419,824.92	1,251,824.92
预缴水电费	112,149.73	124,149.73
其他	254,715.53	526,800.26
合计	4,531,533.66	4,733,672.61

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,000,000.00	5 年以上	22.07	1,000,000.00
第二名	履约、投标保证金	500,000.00	2 年以内	11.03	17,000.00
第三名	押金	320,000.00	1 年以内	7.06	3,200.00
第四名	履约、投标保证金	130,000.00	1 年以内	2.87	1,300.00
第五名	押金	120,000.00	2 年以内	2.65	3,600.00
合计	/	2,070,000.00	/	45.68	1,025,100.00

5、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,328,869.42		3,328,869.42	1,533,177.57		1,533,177.57
在产品				1,508,873.08		1,508,873.08
库存商品	130,443,201.25	9,012,936.29	121,430,264.96	126,905,385.28	4,305,619.38	122,599,765.90
周转材料	1,346,156.28	17,588.62	1,328,567.66	1,099,676.59	17,588.62	1,082,087.97
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	16,445.92		16,445.92	1,235,590.21		1,235,590.21
合计	135,134,672.87	9,030,524.91	126,104,147.96	132,282,702.73	4,323,208.00	127,959,494.73

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	4,305,619.38	4,707,316.91				9,012,936.29
周转材料	17,588.62					17,588.62
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,323,208.00	4,707,316.91				9,030,524.91

6、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	372,090.18	
合计	372,090.18	

7、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	106,817,499.32	38,171,978.41	68,645,520.91	108,533,629.25	39,088,232.07	69,445,397.18
按公允价值计量的	58,928,921.32		58,928,921.32	55,545,051.25		55,545,051.25
按成本计量的	47,888,578.00	38,171,978.41	9,716,599.59	52,988,578.00	39,088,232.07	13,900,345.93
其他	38,000,000.00		38,000,000.00			
合计	144,817,499.32	38,171,978.41	106,645,520.91	108,533,629.25	39,088,232.07	69,445,397.18

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	10,746,297.00		10,746,297.00
公允价值	58,928,921.32		58,928,921.32
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	36,136,968.24		36,136,968.24
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
香港开开药业有限公司(注)	8,028,400.00			8,028,400.00	8,028,400.00			8,028,400.00	99.00	
深圳市赢润实业有限公司(注)	30,000,000.00			30,000,000.00	28,000,000.00			28,000,000.00	100.00	
华拓医药科技发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		916,253.66		916,253.66			337,530.40
中服名牌发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	946,563.61			946,563.61	8.33	
南京天石软件技术有限公司	6,509,867.20			6,509,867.20	940,000.00			940,000.00	11.11	
上海国嘉实业股份有限公司	410,130.00			410,130.00	257,014.80			257,014.80		
上海银行	920,180.80			920,180.80						138,501.44
上海康桥中药饮片有限公司	800,000.00			800,000.00					8.00	
上海静安寺商厦有限公司	220,000.00			220,000.00					0.72	
上海妇婴药房有限公司	100,000.00		100,000.00							
合计	52,988,578.00		5,100,000.00	47,888,578.00	39,088,232.07		916,253.66	38,171,978.41	/	476,031.84

注：该 2 家公司因“张晨事件”影响，仍处于失控状态，已全额计提减值准备，本报告期末纳入合并报表范围。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额	39,088,232.07			39,088,232.07
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	916,253.66			916,253.66
其中：期后公允价值回升转回	/			/
期末已计提减值金余额	38,171,978.41			38,171,978.41

8、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

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
银行理财产品	41,729,863.01		41,729,863.01			
合计	41,729,863.01		41,729,863.01			

(2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
银行理财产品	40,000,000.00	5.5%	5.5%	2015.03.16
合计	40,000,000.00	/	/	/

9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海鼎丰科技发展有限公司	100,434,986.62			95,999.83						100,530,986.45
上海静安制药有限公司	6,897,591.70			-1,171,068.48						5,726,523.22
苏州开开天德制衣有限公司	1,244,447.69			-305,258.13						939,189.56
广东中深彩融资担保投资有限公司(注)	100,000,000.00									100,000,000.00
上海毕纳高房地产开发有限公司	120,000,005.95		120,000,000.00	-5.95						
小计	328,577,031.96		120,000,000.00	-1,380,332.73						207,196,699.23
合计	328,577,031.96		120,000,000.00	-1,380,332.73						207,196,699.23

其他说明

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

10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	92,655,068.02			92,655,068.02
2. 本期增加金额	39,484,672.45			39,484,672.45
(1) 外购	39,484,672.45			39,484,672.45
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	132,139,740.47			132,139,740.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	21,519,471.79			21,519,471.79
2. 本期增加金额	3,588,969.76			3,588,969.76
(1) 计提或摊销	3,588,969.76			3,588,969.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	25,108,441.55			25,108,441.55
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	107,031,298.92			107,031,298.92
2. 期初账面价值	71,135,596.23			71,135,596.23

11、固定资产

(1). 固定资产情况

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	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	243,549,927.29	12,020,526.22	10,077,940.73	6,392,827.01	4,039,297.48	276,080,518.73
2. 本期增加金额	4,201,012.99	131,942.43	2,308,578.86	457,282.37	729,224.57	7,828,041.22
(1) 购置	4,201,012.99	131,942.43	2,308,578.86	457,282.37	729,224.57	7,828,041.22
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		437,065.68	1,641,855.00	1,327,777.54	298,158.96	3,704,857.18
(1) 处置或报废		437,065.68	1,641,855.00	1,327,777.54	298,158.96	3,704,857.18
4. 期末余额	247,750,940.28	11,715,402.97	10,744,664.59	5,522,331.84	4,470,363.09	280,203,702.77
二、累计折旧						
1. 期初余额	54,253,312.86	8,685,457.99	6,831,792.61	4,323,513.54	1,132,007.21	75,226,084.21
2. 本期增加金额	7,095,813.07	464,610.91	1,141,409.46	544,212.63	508,057.74	9,754,103.81
(1) 计提	7,095,813.07	464,610.91	1,141,409.46	544,212.63	508,057.74	9,754,103.81
3. 本期减少金额		385,452.49	1,548,223.50	1,243,834.57	76,868.96	3,254,379.52
(1) 处置或报废		385,452.49	1,548,223.50	1,243,834.57	76,868.96	3,254,379.52
4. 期末余额	61,349,125.93	8,764,616.41	6,424,978.57	3,623,891.60	1,563,195.99	81,725,808.50
三、减值准备						
1. 期初余额		3,540.00		10,690.19	340.50	14,570.69
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		3,540.00		10,690.19	340.50	14,570.69
四、账面价值						
1. 期末账面价值	186,401,814.35	2,947,246.56	4,319,686.02	1,887,750.05	2,906,826.60	198,463,323.58
2. 期初账面价值	189,296,614.43	3,331,528.23	3,246,148.12	2,058,623.28	2,906,949.77	200,839,863.83

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江宁路 332 号底层商铺	22,426,318.74	尚在办理中
曹安路 4610 号黄渡仓库	18,605,353.00	尚在办理中

12、商誉

(1). 商誉账面原值

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

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

13、长期待摊费用

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
场地使用权（无权证）	290,662.40		26,918.40		263,744.00
合计	290,662.40		26,918.40		263,744.00

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	48,182,624.32	12,045,656.08	44,798,754.25	11,199,688.56
合计	48,182,624.32	12,045,656.08	44,798,754.25	11,199,688.56

15、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	137,626,232.08	137,178,505.93
合计	137,626,232.08	137,178,505.93

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

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

16、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	4,156,669.87	2,779,195.95
合计	4,156,669.87	2,779,195.95

17、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

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	8,194,363.20	96,977,450.28	94,637,957.96	10,533,855.52
二、离职后福利-设定提存计划		13,249,674.85	13,249,674.85	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,194,363.20	110,227,125.13	107,887,632.81	10,533,855.52

(2). 短期薪酬列示：

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	5,902,459.60	68,322,705.57	65,566,997.01	8,658,168.16
二、职工福利费		2,645,478.27	2,645,478.27	
三、社会保险费		6,319,257.64	6,319,257.64	
其中：医疗保险费		5,649,357.02	5,649,357.02	
工伤保险费		231,934.40	231,934.40	
生育保险费		437,966.22	437,966.22	
四、住房公积金		2,657,765.00	2,657,765.00	
五、工会经费和职工教育经费	26,500.04	1,244,921.98	1,240,558.26	30,863.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,265,403.56	15,787,321.82	16,207,901.78	1,844,823.60
合计	8,194,363.20	96,977,450.28	94,637,957.96	10,533,855.52

(3). 设定提存计划列示

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		10,911,262.57	10,911,262.57	
2、失业保险费		838,412.28	838,412.28	
3、企业年金缴费		1,500,000.00	1,500,000.00	
合计		13,249,674.85	13,249,674.85	

企业年金缴费详见本节十六/一、年金计划

18、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,773,994.30	3,083,667.08
营业税	64,760.86	84,118.37
企业所得税	2,868,911.83	5,105,694.55
个人所得税	753,115.28	542,895.23
城市维护建设税	168,994.40	197,830.09
房产税	837,967.30	1,191,784.60
教育费附加	141,937.83	163,939.76
土地使用税	23,114.16	86,841.40
河道管理费	28,387.39	32,787.81
合计	7,661,183.35	10,489,558.89

19、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,347,101.67	1,389,888.40
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,347,101.67	1,389,888.40

20、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	116,348,298.23	228,580,965.30
押金\保证金	6,809,068.20	7,762,051.80
职工社保等代扣代缴款	401,160.51	327,056.78
其他	5,933,125.01	5,730,350.03
合计	129,491,651.95	242,400,423.91

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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	尚未结算
合计	95,163,674.00	/

21、 递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	213,268,544.04		5,017,941.16	208,250,602.88	收到对因动拆迁引起的购建资产、人员安置及各类费用支出的补偿款
合计	213,268,544.04		5,017,941.16	208,250,602.88	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
拆迁补偿款	213,268,544.04		5,017,941.16		208,250,602.88	资产相关
合计	213,268,544.04		5,017,941.16		208,250,602.88	/

22、股本

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

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,000,000.00			1,000,000.00
其他资本公积	12,438,633.58		29,318.64	12,409,314.94
合计	13,438,633.58		29,318.64	13,409,314.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期公司联营企业上海毕纳高房地产开发有限公司经营清算，对应的其他权益变动转出减少资本公积 29,318.64 元。

24、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	33,599,065.69	3,383,870.07		845,967.52	2,537,902.55		36,136,968.24
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	33,599,065.69	3,383,870.07		845,967.52	2,537,902.55		36,136,968.24
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	33,599,065.69	3,383,870.07		845,967.52	2,537,902.55		36,136,968.24

25、盈余公积

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	33,743,281.05	5,618,535.65		39,361,816.70
合计	33,743,281.05	5,618,535.65		39,361,816.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及公司章程，公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。母公司按本年净利润的10%提取法定盈余公积金5,618,535.65元。

26、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	54,208,460.04	35,361,367.02
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	54,208,460.04	35,361,367.02
加:本期归属于母公司所有者的净利润	36,345,310.38	25,446,761.05
减:提取法定盈余公积	5,618,535.65	1,739,668.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,505,000.00	4,860,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	76,430,234.77	54,208,460.04

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

27、营业收入和营业成本

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	849,902,838.30	698,292,689.22	826,078,022.50	665,893,283.21
其他业务	32,895,360.86	13,311,094.09	33,360,986.41	13,105,301.98
合计	882,798,199.16	711,603,783.31	859,439,008.91	678,998,585.19

28、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,675,574.32	1,628,482.94
城市维护建设税	1,459,388.07	1,547,065.31
教育费附加	1,204,208.59	1,228,619.13
其他	1,100,387.12	1,120,295.78
合计	5,439,558.10	5,524,463.16

29、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,036,718.76	55,822,800.41
租赁费	9,388,084.56	11,085,451.61
其他费用	5,195,949.61	5,192,474.74
装卸运输费	3,368,817.97	2,259,482.29
包装费	2,829,524.91	3,399,365.31
差旅费	930,676.36	790,800.81
广告费	710,532.53	882,428.10
保险费	375,838.24	355,001.31
展览费（订货会费）	208,402.21	677,395.72
挑选整理费	22,558.10	27,507.31
商品损耗	198.92	11,615.48
合计	78,067,302.17	80,504,323.09

30、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,252,565.38	36,048,266.53
修理费	9,476,730.38	6,127,023.14
折旧费	8,521,629.01	8,067,827.72
水电费	3,354,953.25	3,154,420.63
租赁费	2,853,600.00	1,950,000.00
税金	2,229,608.30	1,762,974.08
业务招待费	2,194,598.34	3,520,173.75
审计诉讼注册费	1,448,923.60	1,367,734.09
邮电费	1,006,570.72	926,186.67
办公用品费	806,579.25	745,758.69
差旅费	564,669.80	524,000.85
零星购置费	386,693.21	96,525.32
低值易耗品摊销	336,768.08	351,344.73
董事会费	263,335.68	204,370.15
保险费	227,049.77	488,719.40
书报杂志费	220,151.12	124,648.99
咨询费	85,958.68	422,388.33
无形资产摊销费	26,918.40	26,918.40
存货盘亏或盘盈	-602,874.78	-472,402.84
其他费用	4,412,937.12	4,744,394.49
合计	79,067,365.31	70,181,273.12

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		10,933.33
利息收入	-2,294,634.25	-3,649,106.55
汇兑损益	-840,664.12	7,308,670.87
手续费及其他	1,511,369.43	1,545,478.94
合计	-1,623,928.94	5,215,976.59

32、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	908,957.13	-7,300,165.10
二、存货跌价损失	4,707,316.91	-1,376,951.25
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,616,274.04	-8,677,116.35

33、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,380,332.73	740,047.39
处置长期股权投资产生的投资收益	29,318.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,729,863.01	
可供出售金融资产等取得的投资收益	482,860.02	2,533,383.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	36,225,468.97	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	37,087,177.91	3,273,430.93

其他说明：

处置可供出售金融资产取得的投资收益详见本节十六/2/（2）

34、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	92,613.63	14,578.84	92,613.63
其中：固定资产处置利得	92,613.63	14,578.84	92,613.63
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,184,195.76	5,581,863.50	6,184,195.76
盘盈利得		13.70	
违约金、罚款收入	30,000.00	29,000.00	30,000.00
无法支付的款项		139,575.29	
其他	260,658.32	106,543.24	260,658.32
合计	6,567,467.71	5,871,574.57	6,567,467.71

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
动迁补偿款摊销转入	5,017,941.16	3,844,733.40	资产相关
上海市质量金奖	500,000.00		收益相关
优秀人才项目奖励	165,000.00		收益相关
其他	501,254.60	237,130.10	收益相关
加快自主品牌建设专项资金		1,400,000.00	收益相关
品牌奖励费		100,000.00	收益相关
合计	6,184,195.76	5,581,863.50	/

35、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	178,649.58	258,325.17	178,649.58
其中：固定资产处置损失	178,649.58	258,325.17	178,649.58
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	225,544.00	49,093.00	225,544.00
罚款滞纳金支出	867,234.95	9,361.88	867,234.95
其他	258,866.14	43,351.66	258,866.14
合计	1,530,294.67	360,131.71	1,530,294.67

36、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

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	10,112,942.83	10,749,872.33
合计	10,112,942.83	10,749,872.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	46,752,196.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,688,049.03
子公司适用不同税率的影响	-18,924.68
调整以前期间所得税的影响	220.74
非应税收入的影响	-38,887.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	988,837.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,085,201.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,578,849.82
所得税费用	10,112,942.83

37、 其他综合收益

详见本节七/24、其他综合收益

38、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	6,760,588.03	4,666,615.40
利息收入	2,294,634.25	3,649,106.55
营业外收入	1,257,042.44	1,862,673.34
收到押金	3,997,729.80	970,299.00
经营性其他收入	1,750,401.87	2,291,723.49
收回保函保证金	1,000,000.00	
合计	17,060,396.39	13,440,417.78

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

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	46,367,064.27	47,454,329.94
支付保函保证金		1,000,000.00
支付押金	1,712,796.00	644,294.80
营业外支出	385,095.09	101,806.54
经营性其他支出	4,476,062.69	3,771,884.49
合计	52,941,018.05	52,972,315.77

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回企业间借款		9,769,600.00
合计		9,769,600.00

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司经营清算返还少数股东投资款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,639,253.29	25,726,505.57
加：资产减值准备	5,616,274.04	-8,677,116.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,343,073.57	12,316,342.69
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	26,918.40	26,918.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	86,035.95	243,746.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-840,664.12	7,319,604.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,087,177.91	-3,273,430.93
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）	845,967.52	1,602,245.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,851,970.14	-18,032,219.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,140,932.81	-26,299,883.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,632,327.95	23,438,910.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,550,971.36	14,391,623.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	107,407,391.24	137,485,784.67
减：现金的期初余额	137,485,784.67	170,466,566.83
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	-30,078,393.43	-32,980,782.16

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	107,407,391.24	137,485,784.67
其中：库存现金	170,381.68	161,432.14
可随时用于支付的银行存款	107,237,009.56	137,324,352.53
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	107,407,391.24	137,485,784.67
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		

40、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

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	4,162.22	6.1190	25,468.62
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	38,804,044.00	6.1190	237,441,945.24
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

3、 反向购买

本报告期未发生同一控制下企业合并。

4、 处置子公司

本报告期未处置子公司。

5、 其他原因的合并范围变动

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

(1) 本报告期公司全资子公司上海雷允上药业西区有限公司出资设立上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司，注册资本人民币 200,000.00 元，截止 2014 年 12 月 31 日已累计出资人民币 200,000.00 元，本报告期公司已将其纳入合并范围；

(2) 本报告期公司控股子公司上海赢运资产管理有限公司经营清算，截止 2014 年 12 月 31 日已完成税务及工商注销手续，本报告期不再纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海开开制衣公司	上海市	上海市	商业	100.00		设立
上海开开羊毛衫针织有限公司(注1)	上海市	上海市	商业	15.00	85.00	设立
上海开开衬衫总厂有限公司(注1)	上海市	上海市	制造业	11.11	88.89	设立
上海开开服饰有限公司(注1)	上海市	上海市	商业	40.00	60.00	设立
上海开开百货有限公司(注1)	上海市	上海市	商业	40.00	60.00	设立
上海曼格尼森实业有限公司(注2)	上海市	上海市	商业		100.00	设立
上海雷允上药业西区有限公司	上海市	上海市	医药业	98.90	1.10	同一控制企业合并
上海雷允上营养保健品有限公司(注3)	上海市	上海市	医药业	50.00	50.00	同一控制企业合并
上海雷允上西区药品零售有限公司(注4)	上海市	上海市	医药业		90.00	设立
上海源源化学试剂有限公司(注4)	上海市	上海市	医药业		100.00	非同一控制企业合并
上海雷允上西区天益大药房有限公司(注4)	上海市	上海市	医药业		93.00	非同一控制企业合并
上海雷允上西区金雷中医门诊部有限公司(注4)	上海市	上海市	医药业		100.00	设立
上海开开免烫制衣有限公司	上海市	上海市	制造业	60.00		设立
上海强商实业有限公司	上海市	上海市	投资业	100.00		非同一控制企业合并
深圳市赢润实业有限公司(注5)	深圳市	深圳市	制造业	90.00	10.00	设立
香港开开药业有限公司(注5)	香港	香港	贸易业	99.00		设立

其他说明:

注1: 该4家公司均为上海开开制衣公司下属子公司。

注2: 该公司为上海开开百货有限公司下属子公司。

注3: 该公司与上海雷允上药业西区有限公司(以下简称“雷允上药业”)各持股50%,其中雷允上药业50%股权从控股股东上海开开(集团)有限公司购入,公司50%从非同一控制第三方购入。

注4: 该4家公司均为雷允上药业下属子公司。

注5: 该2家公司于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

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%	104,384.65		5,799,792.74

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	15,374,651.33	3,884,162.35	19,258,813.68	4,759,331.83		4,759,331.83	12,051,712.73	4,325,789.31	16,377,502.04	2,138,981.81		2,138,981.81

单位:元 币种:人民币

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	34,719,740.84	260,961.62	260,961.62	2,267,297.12	34,316,433.33	274,481.76	274,481.76	-2,493,803.02

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

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	
一、合营企业						
二、联营企业						
上海鼎丰科技发展有限公司	上海	上海	投资业	44.44		权益法
上海静安制药有限公司	上海	上海	制造业		40.00	权益法
苏州开开天德制衣有限公司	江苏	江苏	制造业	30.00		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海鼎丰科技发展有限公司	上海静安制药有限公司	苏州开开天德制衣有限公司	上海鼎丰科技发展有限公司	上海静安制药有限公司	苏州开开天德制衣有限公司
流动资产	226,267,636.73	24,945,864.46	11,432,986.56	226,406,035.77	25,827,774.46	12,878,981.11
非流动资产	71,191.70	19,209,677.20	1,329,938.61	79,759.70	19,284,952.87	1,551,715.01
资产合计	226,338,828.43	44,155,541.66	12,762,925.17	226,485,795.47	45,112,727.33	14,430,696.12
流动负债	144,108.91	29,839,233.63	9,632,293.29	507,075.58	20,868,748.10	10,282,537.15
非流动负债					7,000,000.00	
负债合计	144,108.91	29,839,233.63	9,632,293.29	507,075.58	27,868,748.10	10,282,537.15
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	226,194,719.52	14,316,308.03	3,130,631.88	225,978,719.89	17,243,979.23	4,148,158.97
按持股比例计算的净资产份额	100,530,986.45	5,726,523.22	939,189.56	100,434,986.62	6,897,591.70	1,244,447.69
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	100,530,986.45	5,726,523.22	939,189.56	100,434,986.62	6,897,591.70	1,244,447.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		39,319,081.06	6,570,947.31		43,829,297.80	11,712,017.20
净利润	215,999.63	-2,927,671.20	-1,017,527.09	2,755,829.10	-998,285.39	-284,552.83
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	215,999.63	-2,927,671.20	-1,017,527.09	2,755,829.10	-998,285.39	-284,552.83
本年度收到的来自联营企业的股利						

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		120,000,005.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5.95	-85.53
--其他综合收益		
--综合收益总额	-5.95	-85.53

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

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

(2) 汇率风险

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

(3) 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	58,928,921.32	55,545,051.25

(三) 流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	58,928,921.32			58,928,921.32
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	58,928,921.32			58,928,921.32
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	58,928,921.32			58,928,921.32
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产期末公允价值是基于上海证券交易所和深圳证券交易所 2014 年 12 月 31 日收盘价进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本公司子公司的情况详见本节九/1/(1)。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本节九/2/(1)。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海静安制药有限公司	联营企业
上海毕纳高房地产开发有限公司	原联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兰州三毛实业股份有限公司	其他
上海静安粮油食品有限公司	股东的子公司
上海第一西比利皮货有限公司	其他
上海鸿翔百货有限公司	股东的子公司
上海康桥中药饮片有限公司	其他

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

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	22,285,304.29	15,335,153.77
上海康桥中药饮片有限公司	采购商品	46,436,821.78	42,167,050.72
上海静安制药有限公司	采购商品	1,399,951.00	1,372,181.18
兰州三毛实业股份有限公司	采购商品		47,875.56

出售商品/提供劳务情况表

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	50,385,223.56	51,315,300.75
上海康桥中药饮片有限公司	销售商品	59,877,870.22	50,952,079.98
上海静安制药有限公司	销售商品	5,519.81	14,855.64

(2). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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	3,990,000.00	3,990,000.00
上海第一西比利业皮货有限公司	房屋租赁	1,180,050.00	1,123,850.00
上海静安粮油食品有限公司	房屋租赁	903,600.00	903,600.00

(3). 本报告期末发生关联担保情况

(4). 本报告期末发生关联方资金拆借

(5). 本报告期末发生关联方资产转让、债务重组情况

(6). 关键管理人员报酬

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	134.05	155.04

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

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	3,803,635.22	38,036.35	4,158,883.37	41,588.83
应收账款	上海康桥中药饮片有限公司	5,361,141.79	53,611.42	1,651,142.40	16,511.42
应收账款	上海静安制药有限公司	650.00	6.50		

(2). 应付项目

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	636,889.11	448,916.29
应付账款	上海康桥中药饮片有限公司	1,303,074.19	1,231,620.85
其他应付款	上海毕纳高房地产开发有限公司		120,000,000.00
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、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

本报告期无需披露的承诺事项。

2、或有事项

本报告期无需披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

(1) 2014年12月经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”)股东会会议审议通过,同意雷允上药业转让所持有的参股公司上海康桥中药饮片有限公司(以下简称“康桥药业”)8.00%的股权。根据上海申威资产评估有限公司出具的沪申威评报字(2014)第0207号评估报告,评估基准日2014年3月31日的康桥药业净资产评估值为4,860万元。2015年3月雷允上药业与金明华女士签订了《股权转让协议》,协议约定以388.80万元的价格将上述股权转让给金明华女士。2015年4月雷允上药业收到金明华女士支付的388.80万元股权转让款。

(2) 除上述事项外,无需披露的其他重要的资产负债表日后事项。

2、利润分配情况

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	10,935,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十六、其他重要事项**1、年金计划**

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

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**1、关于与“张晨事件”有关的票据纠纷案**

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

(2) 2005年1月17日中国光大银行深圳红荔路支行(诉讼期间,中国光大银行深圳红荔路支行将本案所涉债权转让给中国信达资产管理公司深圳办事处(以下简称“中信达”))因公司开具给中深彩共6份5,000万元商业承兑汇票的债务纠纷,提出对公司的财产以标的5,000万元

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

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

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

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

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

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

2、2013 年 11 月经公司第七届董事会第六次会议审议通过，同意公司转让所持有的参股公司上海华拓医药科技发展有限公司 3.95%的股权共计 675.0608 万股。2014 年 1 月公司与哈尔滨誉衡药业有限公司（以下简称“誉衡药业”）签订了《股权转让协议》，协议约定公司以每股 5.97 元的价格将前述股权转让给誉衡药业。2014 年 2 月公司收到了誉衡药业支付的股权转让款 4,030.92 万元，本年度确认投资收益 3,622.55 万元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	237,441,945.24	97.89	237,441,945.24	100.00		236,584,375.86	96.80	236,584,375.86	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,123,297.35	2.11	71,894.58	1.40	5,051,402.77	7,810,249.20	3.20	78,102.49	1.00	7,732,146.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	242,565,242.59	/	237,513,839.82	/	5,051,402.77	244,394,625.06	/	236,662,478.35	/	7,732,146.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Falcon International Group Limited	237,441,945.24	237,441,945.24	100.00%	估计全额无法收回
合计	237,441,945.24	237,441,945.24	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	4,606,757.25	46,067.57	1.00%
1 年以内小计	4,606,757.25	46,067.57	1.00%
1 至 2 年	516,540.10	25,827.01	5.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,123,297.35	71,894.58	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 851,361.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	237,441,945.24	97.89	237,441,945.24
第二名	1,222,308.50	0.50	17,434.91
第三名	840,788.00	0.35	8,407.88
第四名	370,370.00	0.15	3,703.70
第五名	369,062.00	0.15	3,690.62
合计	240,244,473.74	99.04	237,475,182.35

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	2.73	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	3.56	1,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,682,329.55	97.27	631,081.33	1.77	35,051,248.22	27,051,898.36	96.44	270,518.98	1.00	26,781,379.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	36,682,329.55	/	1,631,081.33	/	35,051,248.22	28,051,898.36	/	1,270,518.98	/	26,781,379.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	28,825,878.75	288,258.79	1.00%
1 年以内小计	28,825,878.75	288,258.79	1.00%
1 至 2 年	6,856,450.80	342,822.54	5.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	35,682,329.55	631,081.33	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 360,562.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

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	35,600,000.00	27,200,000.00
押金\备用金\保证金	883,700.70	775,419.80
其他	198,628.85	76,478.56
合计	36,682,329.55	28,051,898.36

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	20,000,000.00	1 年以内	54.52	200,000.00
第二名	往来款	14,400,000.00	2 年以内	39.26	384,000.00
第三名	往来款	1,000,000.00	5 年以上	2.73	1,000,000.00
第四名	履约、投标保证金	300,000.00	1-2 年	0.82	15,000.00
第五名	往来款	200,000.00	1-2 年	0.55	10,000.00
合计	/	35,900,000.00	/	97.88	1,609,000.00

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	215,447,781.51	234,431.98	215,213,349.53	242,447,781.51	234,431.98	242,213,349.53
对联营、合营企业投资	202,981,759.61	100,000,000.00	102,981,759.61	326,965,287.34	100,000,000.00	226,965,287.34
合计	418,429,541.12	100,234,431.98	318,195,109.14	569,413,068.85	100,234,431.98	469,178,636.87

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海开开制衣公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
上海开开免烫制衣有限公司	7,460,085.77			7,460,085.77		
上海雷允上药业西区有限公司	136,667,079.74			136,667,079.74		
上海雷允上营养保健品有限公司	686,616.00			686,616.00		234,431.98
上海强商实业有限公司	30,106,400.00			30,106,400.00		
上海开开羊毛衫针织有限公司	750,000.00			750,000.00		
上海开开衬衫总厂有限公司	2,777,600.00			2,777,600.00		
上海赢运资产管理有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00			
合计	242,447,781.51		27,000,000.00	215,447,781.51		234,431.98

(2) 对联营、合营企业投资

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海鼎丰科技发展有限公司	100,434,986.62			95,999.83						100,530,986.45
苏州开开天德制衣有限公司	1,244,447.69			-305,258.13						939,189.56
上海开开服饰有限公司	1,387,645.64			123,937.96						1,511,583.60
上海开开百货有限公司	3,898,201.44			-3,898,201.44						
广东中深彩融资担保投资有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00
上海毕纳高房地产开发有限公司	120,000,005.95		120,000,000.00	-5.95						
小计	326,965,287.34		120,000,000.00	-3,983,527.73						202,981,759.61
合计	326,965,287.34		120,000,000.00	-3,983,527.73						202,981,759.61

4、营业收入和营业成本：

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	18,544,779.88	15,950,040.82	20,845,082.62	18,097,710.05
其他业务	90,000.00		10,000.00	
合计	18,634,779.88	15,950,040.82	20,855,082.62	18,097,710.05

5、投资收益

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	30,178,884.37	17,538,307.25
权益法核算的长期股权投资收益	-3,983,527.73	-56,585.39
处置长期股权投资产生的投资收益	29,318.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,729,863.01	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	344,358.58	2,413,768.66
处置可供出售金融资产取得的投资收益	36,225,468.97	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	64,524,365.84	19,895,490.52

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-86,035.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,184,195.76	
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	-1,060,986.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,467,510.64	主要为股权处置损益、股权分利所得及理财产品投资收益
所得税影响额	-27,689.73	
少数股东权益影响额	-1,141,034.61	
合计	42,335,959.34	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.27	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.53	-0.02	-0.02

3、 境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	170,466,566.83	138,485,784.67	107,407,391.24
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	106,499,395.99	131,395,449.59	123,772,472.64
预付款项	2,002,511.98	43,293,300.94	4,142,866.45
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	6,015,835.53		
其他应收款	8,037,414.57	3,619,142.87	3,457,026.89
买入返售金融资产			
存货	108,550,324.25	127,959,494.73	126,104,147.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			372,090.18
流动资产合计	401,572,049.15	444,753,172.80	365,255,995.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	63,036,413.60	69,445,397.18	106,645,520.91
持有至到期投资			41,729,863.01
长期应收款			
长期股权投资	227,836,984.57	228,577,031.96	107,196,699.23
投资性房地产	53,799,851.90	71,135,596.23	107,031,298.92
固定资产	228,524,989.45	200,839,863.83	198,463,323.58
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	317,580.80	290,662.40	263,744.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	573,515,820.32	570,288,551.60	561,330,449.65
资产总计	975,087,869.47	1,015,041,724.40	926,586,445.01

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00		
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	114,718,866.94	137,178,505.93	137,626,232.08
预收款项	4,364,725.24	2,779,195.95	4,156,669.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6,502,983.52	8,194,363.20	10,533,855.52
应交税费	10,547,444.21	10,489,558.89	7,661,183.35
应付利息			
应付股利	1,329,654.40	1,389,888.40	1,347,101.67
其他应付款	228,390,705.54	242,400,423.91	129,491,651.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	385,854,379.85	402,431,936.28	290,816,694.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	226,819,009.13	213,268,544.04	208,250,602.88
递延所得税负债	9,597,442.67	11,199,688.56	12,045,656.08
其他非流动负债			
非流动负债合计	236,416,451.80	224,468,232.60	220,296,258.96
负债合计	622,270,831.65	626,900,168.88	511,112,953.40
所有者权益：			
股本	243,000,000.00	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	13,438,633.58	13,438,633.58	13,409,314.94
减：库存股			
其他综合收益	19,086,596.31	33,599,065.69	36,136,968.24
专项储备			
盈余公积	32,003,613.02	33,743,281.05	39,361,816.70
一般风险准备			
未分配利润	35,361,367.02	54,208,460.04	76,430,234.77
归属于母公司所有者权益合计	342,890,209.93	377,989,440.36	408,338,334.65
少数股东权益	9,926,827.89	10,152,115.16	7,135,156.96
所有者权益合计	352,817,037.82	388,141,555.52	415,473,491.61
负债和所有者权益总计	975,087,869.47	1,015,041,724.40	926,586,445.01

第十二节 备查文件目录

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

董事长：盛佩英

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 23 日