

公司代码：600612 公司简称：老凤祥

900905 老凤祥 B

# 老凤祥股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以2018年12月31日总股本523,117,764股为基数，向全体股东每10股派发红利11.00元(含税)，总金额为575,429,540.40元(B股红利按2018年度股东大会决议日下一工作日中国人民银行公布的美元兑换人民币中间价折算)。派发后母公司未分配利润余额为776,244,793.19元，结转下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	56
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	67
第十节	公司债券相关情况.....	69
第十一节	财务报告.....	70
第十二节	备查文件目录.....	250

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/老凤祥	指	老凤祥股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
黄浦区国资委/控股股东	指	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
老凤祥有限	指	控股子公司上海老凤祥有限公司
工美有限	指	全资子公司上海工艺美术有限公司
中铅有限	指	全资子公司中国第一铅笔有限公司
A 股	指	人民币普通股
B 股	指	境内上市外资股
报告期	指	2018 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
	签字会计师姓名	周敏、何亮亮

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	43,784,473,455.70	39,809,976,805.34	9.98	34,963,775,085.10
归属于上市公司股东的净利润	1,204,539,030.12	1,136,195,994.58	6.02	1,057,486,582.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,082,626,654.71	1,023,485,026.91	5.78	983,884,907.41
经营活动产生的现金流量净额	-370,631,144.10	1,248,249,647.60	-129.69	-978,589,266.91
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股	6,191,360,024.30	5,607,412,765.10	10.41	5,061,431,452.89

东的净资产				
总资产	15,486,229,561.21	13,424,051,601.52	15.36	14,056,131,961.50

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	2.3026	2.1720	6.01	2.0215
稀释每股收益(元/股)	2.3026	2.1720	6.01	2.0215
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.0696	1.9565	5.78	1.8808
加权平均净资产收益率(%)	20.26	21.13	减少0.87个百分点	21.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.21	19.03	减少0.82个百分点	20.31

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2018年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	14,125,226,405.93	11,123,926,228.38	11,255,699,978.70	7,279,620,842.69
归属于上市公司股东的净利润	333,923,093.34	315,964,590.30	337,913,651.70	216,737,694.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	319,267,995.98	309,214,926.57	324,311,045.05	129,832,687.11
经营活动产生的现金流量净额	-612,930,434.65	1,777,308,504.24	-984,796,292.14	-550,212,921.55

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-139,794.06		-2,533,323.23	-469,258.19
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	4,249,237.67		3,653,720.00	4,312,945.60
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	116,366,072.65		81,466,242.01	65,373,574.43
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	34,720,858.23		45,440,016.68	10,651,063.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,759,962.47		48,916,110.58	37,926,884.39
少数股东权益影响额	-25,808,953.14		-20,061,957.54	-14,743,715.81
所得税影响额	-49,235,008.41		-44,169,840.83	-29,449,818.51
合计	121,912,375.41		112,710,967.67	73,601,675.29

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	79,511,876.75	110,125,167.71	-29,202,325.43	-29,202,325.43
可供出售金融资产	113,132,097.67	5,090,542.50	-8,645,196.57	64,113,931.11
合计	192,643,974.42	115,215,710.21	-37,847,522.00	34,911,605.68

## 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事黄金珠宝首饰、工艺美术品、笔类文具制品的生产经营及销售，主营业务涵盖三大产业，一是以“老凤祥”商标为代表的黄金珠宝首饰产业；二是以“工美”知名品牌为代表的工艺美术品产业；三是以“中华”商标为代表的笔类文具用品产业。其中公司核心板块老凤祥

有限从源头采购到设计、生产、销售，都有着丰富的经验和成熟的体系，尤其在品牌知名度和渠道覆盖率方面极具优势。2018 年老凤祥有限营业收入占到公司总额的 99.02%，利润占到公司总额的 91.45%，为公司经营业绩的重要保证。

2018 年，全国珠宝首饰行业经历了过山车似的转折。上半年一度出现整体业绩恢复性增长态势，进入下半年却重现疲态，整体业绩归于平淡，经营困难已经成为业内许多珠宝企业的现状。但同时，一些在产品工艺设计、市场营销创新、品牌文化内涵方面有所作为的企业，仍然在困境中砥砺前行。

2018 年，面对国际政治、经济、金融市场动荡，双边或多边贸易摩擦加剧；国际金价箱体震荡；国内经济运行稳中有变，稳中有忧，经济下行压力有所加大；国内珠宝首饰业仍未摆脱底部徘徊等外部严峻环境，公司紧紧围绕董事会提出的年度经营目标和重点工作，以“十三五”规划为指向，坚定发展理念，坚定突破信心，坚定责任担当，继续发扬敢想、敢做、敢突破的企业精神，以创新为基点，以管理为抓手，以增效为目标，保持战略定力，扎扎实实地把每一项工作真正落到实处，确保了公司持续健康发展的良好势头。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、品牌优势：

品牌是老凤祥健康、持续发展的核心资产。老凤祥品牌创始于 1848 年的上海，延续至今已有 171 年，是中国珠宝首饰和民族企业品牌中稀有的“百年金字招牌”。悠久的品牌历史，形成了独特而富有内涵的品牌文化、精湛的工艺技术及丰富的行业经验。近年来，老凤祥在品牌传承中，让消费者感受到了企业的创新意识、拓展精神与产品的时代气息，品牌知名度、美誉度、忠诚度处于同行业的领先地位。2018 年，老凤祥通过首批“上海品牌”的认证；位列“上海企业百强”第 32 位，全球奢侈品百强公司第 13 位，《财富》杂志中国企业 500 强、BrandZ“最具价值品牌中国 100 强”，连续 14 年蝉联世界品牌实验室“中国 500 最具价值品牌”。

此外，公司继续加大品牌市场监管、维权打假力度，落实品牌知识产权保护，通过运用法律武器、媒体曝光等多种手段，积极开展商标维权、打击假冒伪劣、规范净化市场等工作。2018 年全年累计向国家商标行政总局提起商标异议 152 个、无效 27 个，提起相关法律诉讼案 8 起，民事侵权案 2 起，行政诉讼案 6 起，截止目前，已决案件胜诉率为 100%。

### 2、渠道优势：

公司以品牌为引领，市场为导向，本着“立足上海、辐射全国、走向世界”的营销网络建设方向，始终把渠道拓展放在重要的位置，走“品牌联动”、“立体式经营”的新路，坚持自营银楼建设与合资公司、总经销、经销商、专卖店“五位一体”立体的营销模式。截止到 2018 年底，老凤祥的经销网点达到了 3521 家，比 2017 年底净增 347 家。在巩固一二线城市营销网络的基础上，逐步向三四线城市拓展，并稳步向境外市场拓展，其中，在美国纽约法拉盛地区增开 1 家门店，中国香港地区新增 5 家门店，使老凤祥在美国、加拿大、澳大利亚的银楼增加到 4 家，中国香港地区达到了 15 家。公司持续推动渠道外延扩张，有效扩大了老凤祥品牌的影响力和辐射力，积极提升了香港公司的能级和功能，使其逐步发展成为老凤祥走向世界的窗口和桥头堡。2018 年 11 月，南方财经与 21 世纪经济报道授予老凤祥“21 世纪中国最佳商业模式创新奖”。

### 3、人才和技艺优势：

公司以集聚人才、用好人才作为品牌管理机制创新的抓手，通过组建混合所有制单体、引入经营管理者和技术骨干持股等内部激励机制，集聚了一大批行业内的领军人物和优秀人才，包括国家级工艺美术大师 8 人、市级工艺美术大师 9 人，中高级人才数量领先于业内。公司积极推进“设计师、技师、制作工、营业员”四大首席聘任制和一、二、三级的梯队递进体系，实施分配激励向关键岗位、关键人才重点倾斜，员工收入分配与工作业绩挂钩等一系列改革创新举措，建立起了“利益共享、风险同担”的激励机制，为企业用人、育人、留人营造了良好的环境。公司人才培养的“凤翔计划”正在逐步深入，积极探索后备干部选拔任用新模式，扩大人才选拔范围。



公司总结传承中国传统金银文化，全方位梳理提炼百年品牌的独特工艺技术，通过名师带高徒和创建大师原创工作室等方式，培养具有独特技艺制作的传人。老凤祥金银细工制作技艺荣列“国家级非物质文化遗产”名录，金银首饰镶嵌技艺被认定为“上海市优秀传统技艺”。

#### 4、规模优势：

老凤祥集科工贸于一体、产供销于一身，形成从源头采购到设计、生产、销售较为完整的产业链和规模化生产制造能力，拥有黄金、珠宝首饰专业加工基地，并涉足博物馆、典当行、拍卖行等配套领域。其中老凤祥东莞素金和镶嵌生产基地通过自主创新、自主研发，装备了国内一流的自动化首饰机械，并引进了不少世界一流的首饰生产设备。老凤祥东莞素金生产基地已通过高新技术企业认定，获得多项专利，尤为可喜的是，许多专利都实现了有效转化，极大地提升了首饰制造的产能和品质，实现了“成为国内一流黄金珠宝首饰自动化生产制造基地”的目标。两个首饰生产基地，突破了黄金珠宝行业手工加工的传统，有效地提升了生产效率、加工精度和产品实物质量，形成了现代化、数控化的产品链，支撑了老凤祥国内、国际市场拓展的产品需求，打造了首饰行业“上海制造”的新高度。2018年，公司位列“上海制造业企业百强”第12名。

公司始终坚持质量是企业的生命线，荣获了上海市人民政府颁发的上海市质量金奖（设计、制造）。公司形成了“黄金、铂金、钻石、白银、白玉、翡翠、珍珠、有色宝石、珉琅、K金珠宝眼镜、珊瑚、手表、工艺美术旅游纪念品”等较为齐全的产品门类，2018年，老凤祥黄金珠宝首饰新产品更新率保持在27%以上，有效提高了企业在金价波动中的抗风险能力和盈利能力。

附：2018年度公司及其子公司所获荣誉一览表：

公司/品牌/产品	奖项	期限/获奖日期	颁奖者
本公司	BrandZ 2018 最具价值中国品牌 100 强 (75 位)	2018.4	WPP、凯度华通明略
	2018 中国品牌价值百强榜 (52 位)	2018.5	中国品牌建设促进会
	2018 全球奢侈品百强榜 (13 位)	2018.6	德勤 Deloitte
	2018 《财富》中国 500 强 (189 位)	2018.7	《财富》中文版杂志
	2018 上海企业 100 强 (32 名)	2018.8	上海市企业联合会
	2018 上海制造业企业 100 强 (12 名)	2018.8	
	2018 中国企业 500 强 (395 位)	2018.9	中国企业联合会、中国企业家协会
	21 世纪中国最佳商业模式创新奖	2018.11	南方财经、21 世纪经济报道
	最受欢迎品牌、最受关注上市公司、最成功广告语、最受喜爱形象代言人、最心仪产品奖、特别贡献奖	2018.12	中国黄金报社、上海黄金饰品行业协会
老凤祥有限	珠宝科技成果示范单位	2018.1.21	国家珠宝玉石质量监督检验中心
	2017 年综合类优秀会员	2018.3.28	上海黄金交易所
	2016 年度中国黄金珠宝销售收入十大企业	2018.7	
	2017 年度上海市质量金奖	2018.5	上海市人民政府
	“上海品牌”认证证书	2018.6.7	上海品牌国际认证联盟

	改革开放 40 周年社会贡献奖(科技创新奖)	2018. 12. 12	中国珠宝首饰行业协会
中铅有限	授予“上海市和谐劳动关系达标企业”称号	2018. 3	上海市人力资源和社会保障局、上海市总工会、上海市企业联合会、上海市企业家协会、上海市工商业联合会
	中国轻工业制笔行业十强企业年度评价中总排名：2	2018. 6 有效期 1 年	中国轻工业联合会 中国制笔协会
中华牌	中华牌石墨铅笔和油性彩色铅笔获得“上海品牌”认证证书	2018. 6. 7 有效期 3 年	上海品牌国际认证联盟
中铅有限	全国百佳质量诚信标杆示范企业	2018. 3. 15	国家质量监督检验检疫总局
中铅有限（主要产品：中华牌、长城牌、三星牌木制铅笔）	全国产品和服务质量诚信示范企业	2018. 3. 15	中国质量检验协会
	全国质量信用先进企业	2018. 3. 15	
	全国质量信得过产品	2018. 9. 11	
	全国质量诚信标杆典型企业	2018. 9. 29	
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	金奖	2018. 3. 25	中国工艺美术协会
上海工艺美术有限公司工艺美术厂	优秀奖	2018. 3. 25	
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	金奖	2018. 9	中国旅游协会
上海老凤祥有限公司（银器厂）	金奖	2018. 10	中国工艺美术协会
上海老凤祥有限公司（银器厂）	金奖	2018. 10	
上海老凤祥有限公司（首饰厂）	优秀奖	2018. 10	
上海老凤祥有限公司（首饰厂）	金奖	2018. 10	
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	优秀奖	2018. 10	

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年是全面贯彻落实党的十九大精神开局之年，是中国改革开放 40 周年，也是“老凤祥”品牌创立 170 周年，更是公司推进“十三五”规划承前启后的关键一年。在中央稳中求进的宏观经济运行总基调的引领下，面对机遇与挑战并存的市场环境下，公司按照董事会提出的年度目标，坚定发展理念，坚定突破信心，坚定责任担当，以创新为基点，以管理为抓手，以增效为目标，保持战略定力，扎扎实实地把每项工作真正落到实处，全年公司经营规模和经济效益再次刷新历史最好水平，继续领跑全国珠宝首饰行业。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年, 营业总收入达到 437.84 亿元, 完成董事会预算目标 423.8 亿元的 103.31%, 比 2017 年的 398.10 亿元增长 9.98%; 利润总额达到 21.50 亿元, 完成董事会预算目标 20.81 亿元的 103.28%, 比 2017 年的 19.65 亿元增长 9.40%; 归属于上市公司净利润达到 12.05 亿元, 完成董事会预算目标 11.87 亿元的 101.46%, 比 2017 年的 11.36 亿元增长 6.02%。

2018 年, 公司经营管理的主要成效集中反映在以下五个方面:

(一) 优化市场布局, 加速营销网络建设, 提高市场占有率

2018 年, 公司进一步优化市场布局, 加速营销网络建设, 提高市场占有率。截至年末, 老凤祥共计拥有营销网点达到 3521 家(含海外银楼 19 家), 全年净增 347 家。其中自营银楼(网点) 182 家(含海外 18 家), 净增 5 家, 连锁加盟店 3339 家, 净增 342 家, 年内新增加盟店数为近 5 年来最多。老凤祥营销网络布局的日益拓展, 为公司的业绩的持续增长提供了最根本的保障。

2018 年内公司抓住融资机遇, 积极推进和落实老凤祥香港公司银团贷款事项。同年 4 月, 老凤祥香港公司获得了以澳新银行为牵头行的 2 亿美元的银团贷款。该笔银团贷款不仅弥补了老凤祥海外市场运营资金的不足、保证了海外拓展所需的流动性资金, 而且对公司充分利用香港的免税政策, 为上海老凤祥加大各类珠宝的海外采购起到了关键的作用。公司在此基础上进一步强化老凤祥香港公司的功能定位, 加速海外市场发展, 全年新开海外门店 6 家(美国 1 家、香港 5 家)。截至年末海外门店达到 19 家, 实现年营业收入 3.96 亿元, 同比增长 30.43%, 海外发展的规模效应逐渐显现。

(二) 以管理为抓手, 规范营销网络运行, 提升市场运行质量

2018 年内, 公司在加速营销网络建设的同时, 继续完善“五位一体”的营销模式, 规范营销网络运行, 提升运营质量。

总经销及专卖店管理方面: 年内公司相继编辑出版了《总经销业务管理手册》、《连锁专卖店店铺运营管理手册》、《合资公司管理手册》、《总经销、零售商违约违规处理细则》, 完善了原有制度和规定, 进一步规范了业务操作流程, 细化统一了不同区域老凤祥品牌的管理操作办法。

自营银楼管理方面: 公司制定了新版《银楼管理运营手册》、《连锁管理部门店配货制度》, 加强了自营银楼统一规范管理, 更好地促进了自营银楼对产品进行调配, 有效地提升了门店的运行效率。全年公司直营零售业务(含专柜和海外零售)实现销售 35.25 亿元, 同比增长 10.91%。

批发业务方面: 以市场需求为导向, 创新服务形式, 扩大市场份额。公司通过内部协同、淡季营销非黄金类产品、适时开展多样化的营销活动、根据不同市场的需求和特点增加公司新品类的产品销售等一系列操作举措, 全年老凤祥的批发业务实现销售 302.78 亿元, 同比增长 14.59%, 为公司整体目标的完成作出了重要贡献。

(三) 以产品创新为重点, 加快工艺升级, 不断提升企业发展的核心竞争力

2018 年, 公司主动贴近各层次不同群体消费者偏好, 及时掌握市场动态, 调整产品结构, 深化自主创新, 设计并推出一系列多款式、多规格的原创新产品和优质精品。全年累计有 2000 多款老凤祥新品投放市场。先后推出“灵羽”系列、“凤祥喜事”黄金首饰系列、迪士尼 2018 年新季系列等产品、以及面向大众的多元市场的老凤祥“古法金”产品。全年产品更新率达到 27% 以上。

同时, 公司持续调整优化产品结构, 其中镶嵌首饰、彩宝、珍珠等非黄金类首饰继续保持良好的发展势头, 全年累计实现销售 58.49 亿元, 同比增长 4.54%; K 金类首饰实现销售 11.93 亿元, 同比增长 28.29%; 钟表、珐琅等新门类产品不断加大产品研发力度, 保持了较快的发展速度, 得到市场的充分肯定。

在高端定制领域, 公司参与了“盛开的白玉兰”、“玉兰盛开宝瓶”等的设计与制作; 与上海民族乐器一厂联合设计制作“海上凤韵”黄金镶宝高级红檀木古筝; 设计制作了“翠玉听荷”、“鸿运当头”、“绽放”、“福”等高端翠钻珠宝作品。公司的高端定制全方位展现了老凤祥在人才、技术方面的深厚底蕴与综合实力。

(四) 贯彻落实上海市打响“四大品牌”战略, 以老凤祥 170 周年华诞为契机, 强化品牌宣传, 提升品牌认知度

2018 年, 公司根据上海市打响“四大品牌”战略要求, 结合自身实际, 制定了《贯彻落实上海市“四大品牌”建设的实施意见》, 明确了“四大品牌”建设的指导思想、总体目标和重点工作, 并积极推进落实。同年 5 月, 上海老凤祥有限公司和中国第一铅笔有限公司两家子公司双双获得首批“上海品牌”认证。

公司以老凤祥 170 周年华诞作为 2018 年品牌宣传的主线，深入挖掘百年民族品牌的历史文化内涵，拓展广告宣传载体，创新品牌宣传阵地，凸显老凤祥品牌价值。年内，公司首度冠名了京沪线、京广线及西北地区高铁品牌列车，精心筹备参加了美国拉斯维加斯国际珠宝展览会、香港国际珠宝展、上海国际珠宝展览会、中国工艺美术大师作品暨手工艺术精品博览会。通过这一系列以老凤祥品牌 170 周年为主题的营销推广活动，让老凤祥百年老字号更紧跟时代消费潮流，体现年轻化与时尚化趋势。2018 年“老凤祥”品牌增值 13.24 亿元，达到 274.21 亿元。

公司在品牌宣传同时，以加强品牌管理为突破口，持续推进品牌维权工作，加大对近似商标的监控力度，使得一大批恶意傍附的近似商标被成功异议或无效；并且针对各地存在的假冒和近似商标侵权问题，积极进行工商投诉与法院诉讼。尤其是“百年凤祥”不正当竞争及商标侵权案件，公司已取得终审胜诉，“百年凤祥”商标被国家工商总局商评委宣告无效。上述品牌维权工作有力地打击了假冒侵权行为，净化了国内黄金珠宝首饰市场的环境，提升了老凤祥品牌的正能量。

(五) 以“双百行动”为契机，聚焦未来发展，加强顶层设计，推进深化改革。

2018 年 8 月，公司被纳入中央国企改革“双百行动”企业名单。按照工作部署，公司制订了《“双百行动”综合改革实施方案》，明确了 2018-2020 年度在解决历史遗留问题、实现股权多元化、完善市场化经营机制和激励约束机制等方面的改革目标、任务和举措。

年内，公司引进了以央企国新为核心的战略投资者，由其受让了上海老凤祥有限公司职工持股会及自然人经营者的股权。同时，公司实施了上海西冷印社有限公司的股权结构调整。公司通过上述股权改革，不仅彻底有效解决了下属有关子公司股权僵化的问题，有利于今后建立更加科学、合理、规范的资产架构；也在战略合作层面实现了强强联合，为未来公司实现全球资源配置、扩大国际市场份额，推动老凤祥品牌逐步由民族品牌向国际品牌转型打下了坚实的基础。

## (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	43,784,473,455.70	39,809,976,805.34	9.98
营业成本	40,175,137,656.03	36,488,078,218.89	10.10
销售费用	709,717,029.03	660,588,355.67	7.44
管理费用	470,467,848.20	444,813,757.55	5.77
研发费用	20,346,863.40	12,618,057.40	61.25
财务费用	209,877,238.59	169,690,879.73	23.68
经营活动产生的现金流量净额	-370,631,144.10	1,248,249,647.60	-129.69
投资活动产生的现金流量净额	-9,753,895.17	38,804,657.52	-125.14
筹资活动产生的现金流量净额	766,614,600.00	-1,769,355,322.55	不适用

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 营业收入本年发生数比上年发生数增加 3,974,496,650.36 元，增加比例为 9.98%；营业成本本年发生数比上年发生数增加 3,687,059,437.14 元，增加比例为 10.10%，增加原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司珠宝首饰收入增加，成本随收入增加而同步增加所致。

(2) 销售费用本年发生数比上年发生数增加 49,128,673.36 元，增加比例为 7.44%，增加原因为：主要系本公司下属子公司广告费、工资社保及福利费、促销费等增加所致。

(3) 管理费用本年发生数比上年发生数增加 25,654,090.65 元, 增加比例为 5.77%, 增加原因为: 主要系本公司及其下属子公司工资社保及福利费、租赁费、中介费等增加所致。

(4) 研发费用本年发生数比上年发生数增加 7,728,806.00 元, 增加比例为 61.25%, 增加原因为: 主要系本公司下属三级子公司老凤祥(东莞)珠宝镶嵌首饰有限公司本年研发费用增加所致。

(5) 财务费用本年发生数比上年发生数增加 40,186,358.86 元, 增加比例为 23.68%, 增加原因为: 主要系本公司下属子公司本年利息支出、手续费增加所致。

(6) 经营活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数减少 1,618,880,791.70 元, 减少比例为 129.69%, 减少原因为: 主要系购买商品、接受劳务支付的现金增幅大于销售商品、提供劳务收到的现金增幅所致。

(7) 投资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数减少 48,558,552.69 元, 减少比例为 125.14%, 减少原因为: 主要系投资支付的现金增幅大于收回投资所收到的现金增幅所致。

(8) 筹资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数增加 2,535,969,922.55 元, 增加原因为: 主要系取得借款收到的现金比去年同期增加, 而偿还债务所支付的现金比去年同期减少所致。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1)笔类	306,613,798.07	204,147,977.52	33.42	-14.97	-17.81	增加 2.30 个百分点
(2)物业管理	2,456,413.85	0.00	100.00	8.32	-	
(3)化工原料	24,045,236.96	18,863,272.49	21.55	6.62	18.64	减少 7.95 个百分点
(4)珠宝首饰	33,803,150,150.85	30,368,585,491.81	10.16	14.20	14.77	减少 0.44 个百分点
(5)黄金交易	5,749,638,245.70	5,807,895,188.27	-1.01	-2.49	-2.34	减少 0.16 个百分点
(6)工艺品销售	121,454,991.56	108,737,753.12	10.47	-42.32	-47.31	增加 8.47 个百分点
(7)拍卖佣金	5,407,147.15	0.00	100.00	-19.09	-	
(8)商贸	151,932,319.43	147,238,119.99	3.09	271.50	292.90	减少 5.28 个百分点
合计	40,164,698,303.57	36,655,467,803.20	8.74	11.13	11.36	减少

						0.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
(1)笔类	306,613,798.07	204,147,977.52	33.42	-14.97	-17.81	增加 2.30 个百分点
(2)珠宝首饰	33,803,150,150.85	30,368,585,491.81	10.16	14.20	14.77	减少 0.44 个百分点
(3)黄金交易	5,749,638,245.70	5,807,895,188.27	-1.01	-2.49	-2.34	减少 0.16 个百分点
(4)工艺品销售	121,454,991.56	108,737,753.12	10.47	-42.32	-47.31	增加 8.47 个百分点
(5)商贸	151,932,319.43	147,238,119.99	3.09	271.50	292.90	减少 5.28 个百分点
(6)其他	31,908,797.96	18,863,272.49	40.88	1.28	18.64	减少 8.65 个百分点
合计	40,164,698,303.57	36,655,467,803.20	8.74	11.13	11.36	减少 0.18 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	39,604,866,042.29	36,200,013,090.94	8.60	11.34	11.61	减少 0.22 个百分点
国外销售	559,832,261.28	455,454,712.26	18.64	-1.92	-5.29	增加 2.90 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
黄金	122,311.34	113,676.55	21,452.36	29.66	14.32	67.37
铂金	1,198.17	1,346.91	257.73	-33.84	-37.93	-36.59

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
(1) 笔类	料、工、费	204,147,977.52	0.56	248,388,423.43	0.75	-17.81	
(2) 化工原料	料、工、费	18,863,272.49	0.05	15,899,572.01	0.05	18.64	
(3) 珠宝首饰	料、工、费	30,368,585,491.81	82.85	26,461,289,502.17	80.39	14.77	
(4) 黄金交易	料、工、费	5,807,895,188.27	15.84	5,946,887,736.65	18.07	-2.34	
(5) 工艺品销售	料、工、费	108,737,753.12	0.30	206,359,086.13	0.63	-47.31	
(6) 商贸	料、工、费	147,238,119.99	0.40	37,474,989.75	0.11	292.90	
合计		36,655,467,803.20	100.00	32,916,299,310.14	100.00	11.36	
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) 笔类	料、工、费	204,147,977.52	0.56	248,388,423.43	0.75	-17.81	
(2) 珠宝首饰	料、工、费	30,368,585,491.81	82.85	26,461,289,502.17	80.39	14.77	
(3) 黄金交易	料、工、费	5,807,895,188.27	15.84	5,946,887,736.65	18.07	-2.34	
(4) 工艺品销售	料、工、费	108,737,753.12	0.30	206,359,086.13	0.63	-47.31	
(5) 商贸	料、工、费	147,238,119.99	0.40	37,474,989.75	0.11	292.90	
(6) 其他	料、工、费	18,863,272.49	0.05	15,899,572.01	0.05	18.64	
合计		36,655,467,803.20	100.00	32,916,299,310.14	100.00	11.36	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 1,732,967.81 万元，占年度销售总额 39.58%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 3,608,931.43 万元，占年度采购总额 88.29%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	709,717,029.03	660,588,355.67	7.44
管理费用	470,467,848.20	444,813,757.55	5.77
研发费用	20,346,863.40	12,618,057.40	61.25
财务费用	209,877,238.59	169,690,879.73	23.68

变动原因：

1. 销售费用本年发生数比上年发生数增加 49,128,673.36 元，增加比例为 7.44%，增加原因为：主要系本公司下属子公司广告费、工资社保及福利费、促销费等增加所致。
2. 管理费用本年发生数比上年发生数增加 25,654,090.65 元，增加比例为 5.77%，增加原因为：主要系本公司及其下属子公司工资社保及福利费、租赁费、中介费等增加所致。
3. 研发费用本年发生数比上年发生数增加 7,728,806.00 元，增加比例为 61.25%，增加原因为：主要系本公司下属三级子公司老凤祥（东莞）珠宝镶嵌首饰有限公司本年研发费用增加所致。
4. 财务费用本年发生数比上年发生数增加 40,186,358.86 元，增加比例为 23.68%，增加原因为：主要系本公司下属子公司本年利息支出、手续费增加所致。

### 4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	2,034.68
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	2,034.68
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.05
公司研发人员的数量	165
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.59
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

√适用 □不适用

2018 年完成各类新产品开发 305 项，对应产品收入 114.01 亿元，占营业收入 437.84 亿元的 26.04%。公司专利申请数达 288 项；企业授权专利 257 项，目前企业拥有发明专利共计 15 项。老凤祥新产品研发设计项目处于产品已投放市场并持续开发阶段。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

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



经营活动产生的现金流量净额	-370,631,144.10	1,248,249,647.60	-129.69
投资活动产生的现金流量净额	-9,753,895.17	38,804,657.52	-125.14
筹资活动产生的现金流量净额	766,614,600.00	-1,769,355,322.55	不适用

变动原因:

1. 经营活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数减少 1,618,880,791.70 元, 减少比例为 129.69%, 减少原因为: 主要系订货会备货增加使购买商品、接受劳务支付的现金增幅大于销售商品、提供劳务收到的现金增幅所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数减少 48,558,552.69 元, 减少比例为 125.14%, 减少原因为: 主要系投资支付的现金增幅大于收回投资所收到的现金增幅所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额本年发生数比上年发生数增加 2,535,969,922.55 元, 增加原因为: 主要系取得借款收到的现金比去年同期增加, 而偿还债务所支付的现金比去年同期减少所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,125,167.71	0.71	79,511,876.75	0.59	38.50	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末数比期初数增加 30,613,290.96 元, 增加比例为 38.50%, 增加原因为: 主要系本公司本期新购入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产所致。
其他流动资产	611,521.72	0.00	1,594,579.01	0.01	-61.65	其他流动资产期末数比期初数减少 983,057.29 元, 减少比例为 61.65%, 减少原因为: 主要系本公司下属子公司上海工艺美术有

						限公司期末应收出口退税减少所致。
可供出售金融资产	5,090,542.50	0.03	113,132,097.67	0.84	-95.50	可供出售金融资产期末数比期初数减少108,041,555.17元，减少比例为95.50%，减少原因为：主要系本公司本期出售可供出售金融资产所致。
在建工程	18,362,979.15	0.12	3,531,738.01	0.03	419.94	在建工程期末数比期初数增加14,831,241.14元，增加比例为419.94%，增加原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末装修工程增加所致。
预收款项	173,713,461.33	1.12	398,499,157.57	2.97	-56.41	预收账款期末数比期初数减少224,785,696.24元，减少比例为56.41%，减少原因为：主要系本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司期末预收账款减少所致。
应付职工薪酬	5,087,351.06	0.03	3,750,337.50	0.03	35.65	应付职工薪酬期末数比期初数增加1,337,013.56元，增加比例为35.65%，增加原因为：主要系本公司下属三级子公司老凤祥珠宝（香港）有限公司期末应付职工工资增加所致。
应交税费	174,965,276.80	1.13	25,899,018.56	0.19	575.57	应交税费期末数比期初数增加149,066,258.24元，增加比例为575.57%，增加原因为：主要系本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限

						公司期末应交增值税增加所致。
其他应付款	332,757,266.23	2.15	237,705,223.18	1.77	39.99	其他应付款期末数比期初数增加95,052,043.05元，增加比例为39.99%，增加原因：主要系本公司下属子公司改制增值对应税金增加所致。
一年内到期的非流动负债		-	11,847,054.70	0.09	-100	一年内到期的非流动负债期末数比期初数减少11,847,054.70元，减少比例为100.00%，减少原因：主要系本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司期末一年内到期的非流动负债减少所致。
长期借款	1,029,480,000.00	6.65		-	100	长期借款期末数比期初数增加1,029,480,000.00元，增加比例为100.00%，增加原因：本公司下属三级子公司老凤祥珠宝（香港）有限公司期末长期借款增加所致。
其他综合收益	4,058,928.54	0.03	75,851,232.24	0.57	-94.65	其他综合收益期末数比期初数减少71,792,303.70元，减少比例为94.65%，减少原因：主要系本公司本期出售可供出售金融资产导致其他综合收益减少所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

根据国家统计局的公布，2018年1-12月，社会消费品零售总额380,987亿元，比上年增长9.0%（扣除价格因素实际增长6.9%），其中限额以上的金银珠宝类零售额为2758亿元，同比增长7.4%。

据中国黄金协会最新统计数据显示：2018年，全国黄金实际消费量1151.43吨，连续6年保持全球第一位，与2017年同期相比增长5.73%。其中：黄金首饰736.29吨，同比增长5.71%；金条285.20吨，同比增长3.19%；金币24.00吨，同比下降7.69%；工业及其他105.94吨，同比增长17.48%。

2018年，国际政治经济形势复杂多变，国际贸易保护主义加剧。年初，国际金价以1302.70美元/盎司开盘后上涨，此后的四个月内，国际金价在1330美元/盎司上下窄幅波动，最高触碰过1366.05美元/盎司，四月底开始，在美联储加息、贸易战以及美元持续走强的影响下国际金价下跌，8月16日曾一度跌至最低点1160.10美元/盎司，随后在美国退出“中导条约”等事件催化下，国际金价开始反弹，年底收于1282.20美元/盎司，全年平均价格为1270.57美元/盎司，同比增长1.23%。国内金价与国际金价表现出的波动趋势大体一致，上海黄金交易所AU9999合约全年平均价271.44元/克。

**黄金珠宝饰品行业经营性信息分析****1 报告期内不同销售模式相关信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售模式	本年度				上年度			
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	客单价	营业收入	营业成本	毛利率(%)	客单价
直营	3,524,893,149.30	2,782,515,640.96	21.06	3,297.11	3,178,251,006.29	2,510,686,158.05	21.00	2,866.66
批发	30,278,257,001.55	27,586,069,850.85	8.89	-	26,422,056,458.56	23,950,603,344.12	9.35	-
合计	33,803,150,150.85	30,368,585,491.81	10.16	-	29,600,307,464.85	26,461,289,502.17	10.60	-

**2 报告期内不同生产模式相关信息**

√适用 □不适用

**1. 黄金**

生产模式	本年度		上年度	
	生产量(克)	占比(%)	生产量(克)	占比(%)
自产	42,916,873.41	35.09	35,385,971.69	37.14
委托加工	79,394,462.62	64.91	59,889,934.80	62.86
合计	122,311,336.03	100.00	95,275,906.49	100.00

**2. 镶嵌**

生产模式	本年度		上年度	
	生产量(件)	占比(%)	生产量(件)	占比(%)
自产	567,896.00	52.47	433,503.00	44.92

委托加工	514,519.00	47.53	531,484.00	55.08
外购半成品				
合计	1,082,415.00	100.00	964,987.00	100.00

### 3 报告期内不同采购模式相关信息

√适用 □不适用

黄金：

单位：元 币种：人民币

采购模式	本年度			上年度		
	采购量(克)	采购金额	占比(%)	采购量(克)	采购金额	占比(%)
现货交易	151,543,474.44	35,599,345,200.02	95.45	124,776,480.56	29,707,854,605.21	95.20
延期交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
租赁业务	7,314,000.00	1,697,014,150.36	4.55	6,329,000.00	1,498,592,431.21	4.80
合计	158,857,474.44	37,296,359,350.38	100.00	131,105,480.56	31,206,447,036.42	100.00

铂金：

单位：元 币种：人民币

采购模式	本年度			上年度		
	采购量(克)	采购金额(元)	占比(%)	采购量(克)	采购金额(元)	占比(%)
现货交易	1,308,456.05	250,757,560.05	100.00	1,921,085.19	370,166,447.94	100.00
延期交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
租赁业务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,308,456.05	250,757,560.05	100.00	1,921,085.19	370,166,447.94	100.00

### 4 报告期内前十名直营、专营门店情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	门店地址	开业日期	建筑面积(m <sup>2</sup> )	物业权属	本年度营业收入	营业收入同比变化(%)	本年度客单价(元)	客单价同比变化(%)
1	南京东路432号总店	2001.12	509.73	上海仟宸发展有限公司	437,436,134.50	17.44	5,584.46	22.04

2	上海市黄浦区福佑路 239 号旗舰店	1997.1	4,300	老凤祥股份有限公司	421,059,149.00	1.38	5,272.86	18.83
3	南京东路 518 号	2010.3	871.39	上海金旋房地产经营有限公司等 3 家	141,943,079.53	3.45	3,891.73	1.60
4	肇嘉浜路 998 号	1998.9.19	194	上海老凤祥有限公司	75,404,147.20	8.60	5,250.25	14.21
5	上海市黄浦区南京东路 754 号	2011.9.28	124.32	上海工艺美术厂	74,282,163.80	2.72	4,842.07	13.60
6	黄浦区丽水路 81 号 F1-11	2018.5	174	上海东华美钻金饰广场有限公司	71,469,078.74	100.00	3,945.52	100.00
7	苏州姑苏区观前街 57-69 号	2011.12	1,263	上海豫园旅游商城苏州公司	59,906,964.14	18.37	2,455.51	11.29
8	旺角亞皆老街 67 及 69 號地下	2015.8.18	200	迪安投资有限公司; 凯智投资有限公司	59,801,774.84	5.92	4,266.62	1.00
9	南京东路 432 号二楼、三楼	2001.12	1,663.64	上海仟宸发展有限公司	54,875,621.70	-6.38%	13,819.09	25.47
10	青浦区城中西路 18 号	2010.1	82	中国人寿保险股份有限公司上海分公司	54,593,873.21	7.99%	3,015.90	12.79

## 5 报告期内各地区实体门店变化情况

√适用 □不适用

门店类型	上年末数量 (家)	本年度新开 (家)	本年度关闭 (家)	本年末数量 (家)
上海				
上海直营	105	5	9	101
小计	105	5	9	101
外省市				
外省市直营	19	1	0	20
小计	19	1	0	20
中国香港地区				
中国香港地区直营	10	6	1	15
小计	10	6	1	15
国外				
国外直营	2	1	0	3
小计	2	1	0	3
合计	136	13	10	139

## 6 报告期内线上销售情况

□适用 √不适用

## 7 报告期内各黄金珠宝饰品品种数量情况

√适用 □不适用

品种	采购量 (克)	采购量同比变化 (%)	生产量 (克)	生产量同比变化 (%)	销售量 (克)	销售量同比变化 (%)
黄金	158,857,474.44	21.00	122,311,336.03	28.00	113,676,552.12	13.00

铂金	1,308,456.05	-32.00	1,198,166.03	-35.00	1,346,911.18	-32.00
合计	160,165,930.49	20.00	123,509,502.06	27.00	115,023,463.30	12.00

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

## (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	持有数量	期末账面价值	占期末证券总投资比例	报告期损益
				(股)	(元)	(%)	(元)
1	股票	600824	益民集团	7,188,052	24,008,093.68	21.80	-10,422,675.40
2	股票	600837	海通证券	2,500,000	22,000,000.00	19.98	-7,669,106.73
3	股票	601328	交通银行	2,500,000	14,475,000.00	13.14	-583,766.05
4	股票	000688	国城矿业	880,600	10,162,124.00	9.23	607,614.00
5	港股	02899	紫金矿业	3,900,000	10,149,024.60	9.22	-921,922.59
6	股票	600628	新世界	1,400,000	8,876,000.00	8.06	-4,456,355.28
7	股票	600655	豫园股份	781,000	5,779,400.00	5.25	-2,491,390.00
8	基金	162501	德盛稳健	4,501,132	4,478,626.01	4.07	-850,713.89
9	股票	601899	紫金矿业	1,000,000	3,340,000.00	3.03	-1,160,000.00
10	港股	00417	谢瑞麟	1,658,919	2,689,057.93	2.44	-442,537.50
期末持有的其他证券投资				/	4,167,841.49	3.78	-894,507.51
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	83,035.52
合计				/	110,125,167.71	100.00	-29,202,325.43

## (2) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动(其他综合收益)	会计核算科	股份来源
------	------	--------	------------	-------	-------	--------------------	-------	------

							目	
600837	海通证券			0.00	55,564,531.37	-63,586,819.73	可供出售金融资产	法人股
000166	申万宏源			0.00	7,308,145.55	-7,348,152.19	可供出售金融资产	法人股
600830	香溢融通	419,991.00	<5	1,541,182.50		-884,765.05	可供出售金融资产	法人股
600637	东方明珠			0.00	1,241,254.19	-939,390.71	可供出售金融资产	法人股
合计		419,991.00	/	1,541,182.50	64,113,931.11	-72,759,127.68	/	/

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## 1. 关闭子公司，合并范围减少

2018年，本公司下属二级子公司上海中铅制笔零件有限公司（注册资本180万元）注销关闭，该二级子公司于2018年6月12日完成注销税务登记，于2018年9月29日完成工商注销。



2018 年，本公司下属二级子公司中国第一铅笔方正有限公司（注册资本 950 万元）注销关闭，该二级子公司于 2017 年 12 月 22 日完成注销税务登记，于 2017 年 12 月 29 日完成工商注销，于 2018 年 1 月 2 日完成银行注销。

2018 年，本公司下属四级子公司上海普陀老凤祥珠宝首饰有限公司（注册资本 300 万元）注销关闭，该四级子公司于 2018 年 12 月 14 日完成税务清算，于 2018 年 12 月 21 日完成工商注销。

## 2. 公司控股的二级子公司经营业绩情况

单位：万元

二级子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业收入增减率%	利润总额	利润总额增减率%
上海申嘉文教用品有限公司	制造业	337	11,050	7,223	224	-1.60	-359	-9.06
上海长城笔业有限公司	制造业	1,488	4,710	4,472	1,372	7.00	75	179.78
上海古雷马化轻有限公司	制造业	1,000	2,090	1,444	3,570	-6.40	38	77.11
中	制	4,274	72,180	39,144	31,414	-3.95	21,075	3.12

国第一铅笔有限公司	制造业							
上海中铅贸易有限公司	商业	50	387	176	178	-24.74	-29	-143.06
上海益凯物业有限公司	服务业	200	236	216	43	22.00	8	-50.79
中国第一铅笔桦甸有限公司	制造业	2,000	4,270	2,681	5,194	-18.78	106	69.72
上海畅灵进出口有限	商业	465	496	490	0	-100.00	9	-28.66

公司								
上海中铅文具有限公司	商业	100	11,172	1,537	18,523	-8.50	1,231	-18.34
上海老凤祥有限公司	制造业	20,492	1,202,634	399,273	4,331,240	10.10	197,707	10.12
上海工艺美术有限公司	制造业	10,000	93,176	69,803	187,995	62.78	14,295	14.50

## 3. 公司控股的主要三、四级子公司（资产规模在 5000 万元以上）经营业绩情况

单位：万元

三、四级子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业收入增减率%	利润总额	利润总额增减率%
上海老凤祥银楼有限公司	商业	3,000	134,868	83,739	3,033,720	14.77	58,623	27.27
老凤祥珠宝(香港)有限公司	制造业	24,739	115,114	2,183	30,953	26.04	-9,832	-35.90
上海老凤祥首饰研究所有限公司	制造业	1,615	77,768	23,678	208,841	6.84	8,406	5.24

上海老凤祥珠宝首饰有限公司	制造业	1,500	73,255	18,230	523,527	-5.86	3,578	-34.90
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	制造业	3,500	61,901	28,320	144,143	17.42	16,667	10.94
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	制造业	3,000	61,158	11,041	25,363	-9.28	3,594	2.15
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	制造业	3,000	21,170	9,912	16,642	-2.44	5,615	9.59
上海老凤祥典当有限公司	典当业	5,000	17,153	6,572	2,698	-25.55	801	-11.70
老凤祥珠宝加拿大有限公司	商业	0	10,793	-2,306	835	161.82	-646	5.21
老凤祥河南首饰有限公司	商业	1,500	10,313	9,264	326,537	16.68	5,476	22.94
上海三星文教实业有限公司	制造业	500	9,653	-117	1,323	30.87	428	133.92
老凤祥(山东)首饰有限公司	商业	2,500	9,501	7,653	275,926	19.11	4,295	17.70
中国第一铅笔泗洪有限公司	制造业	2,000	9,104	7,238	8,365	-12.14	1,392	-24.97
上海老凤祥首饰银楼有限公司	商业	500	8,687	3,750	34,921	35.44	1,510	114.60
老凤祥	商业	300	7,795	564	23,762	17.51	205	4,012.00

首饰(武汉)有限公司								
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	制造业	200	7,763	8,213	139,387	83.88	5,248	143.52
老凤祥(东莞)珠宝镶嵌首饰有限公司	制造业	5,000	6,839	5,390	14,712	954.17	821	280.37
中国第一铅笔泗洪木业有限公司	制造业	1,500	6,753	455	5,398	-13.77	-374	-595.54
上海老凤祥玉石雕刻有限公司	制造业	1,790	6,410	5,062	5,418	35.90	390	-55.04
上海老凤祥旅游产品有限公司	制造业	1,103	5,559	4,694	8,484	22.71	2,651	33.84
老凤祥(重庆)首饰有限公司	商业	2,500	5,341	4,088	43,416	15.14	1,611	8.12

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

##### 1、宏观经济与行业概况

2019年，我国经济不确定因素明显增多，外部输入性风险有所上升，但经济向好的态势没有改变，经济发展的总基调还是稳中求进。

目前我国珠宝市场主要由国际知名品牌、港资品牌、国内知名品牌以及众多新兴资本和各种中小电商、微商、个体从业者组成。经过市场洗牌、企业转型、产业升级的深度调整，强者恒强，整个市场份额进一步向名品名企聚集，行业集中度逐渐加速。行业名企在品牌、产品与渠道布局

上优势明显，经营业绩明显高于行业平均水平。随着市场竞争的加剧，一些资金实力薄弱、品牌形象模糊、产品缺乏特色、渠道网络不畅的劣势企业将面临淘汰。

2019 年，处于由高速增长阶段转向高质量发展阶段的我国珠宝行业，在长期和短期、内部和外部等因素的共同作用下，仍然会受到国家宏观经济增速放缓、消费氛围减弱、汇率金价波动等影响，同样面临挑战与机遇并存的现实状况，只有深化改革、夯实基础、强化优势，才能应对风险挑战，抓住并赢得发展机遇。

## 2、中国黄金珠宝市场前景可期

近年来，各国央行黄金储备呈现增加趋势，截至 2018 年 12 月，中国人民银行公布的我国官方黄金储备为 1852.52 吨。国家增持黄金也带动了民众消费的热情，再加上我国人均持有黄金的平均克数还远远低于世界平均水平，正如世界黄金协会指出的：随着中国的中产阶级发展壮大，中国的黄金珠宝产业在经历转型阵痛之后会迎来新生。

我国已发展成为仅次于美国的世界第二大珠宝首饰市场，一些重要珠宝产品的消费已居世界前列。中国的金饰市场全球最大，从 2013 年起，中国超越印度，成为世界第一大黄金消费国，已占到全球需求量的 30%。据前瞻产业研究院发布的《中国珠宝首饰行业消费需求与市场竞争投资预测分析报告》数据显示，中国是全球珠宝玉石首饰行业增长最为明显的国家之一。

## 3、国家减税降费政策持续发力将提升居民消费活力和企业创新潜力

公开数据显示，2018 年全年全国居民人均可支配收入 28228 元，比上年名义增长 8.7%，扣除价格因素实际增长 6.5%，快于人均 GDP 增速，与经济增长基本同步。与此同时，当年全国居民人均可支配收入中位数 24336 元，比上年名义增长 8.6%。国家统计局局长宁吉喆在 2019 年 1 月 21 日召开的媒体见面会上指出，我国拥有全球最具潜力的消费市场，拥有全球规模最大、最具成长性的中等收入群体。消费对我国经济持续平稳增长形成了有力支撑。”

尽管未来外部环境复杂严峻，内部经济结构转型遇到一些困难，人口红利减弱，经济仍有下行压力，但是受益于过去两年的去杠杆，预计 2019 年将步入稳杠杆阶段，货币和融资增速有望见底企稳。从总体上看，我国经济发展仍处于重要的战略机遇期，经济发展拥有足够的韧性、巨大的潜力，经济长期向好的态势不会改变。去年以来，积极的财政政策已加力提效，减税降费利好频出，诸如提高个人所得税起征点并设立 6 项专项附加扣除、加大基本养老和基本医疗保障力度、降低增值率征收税率，都将有助于提升居民消费信心和能力以及企业的创新潜力。

## 4、行业资产证券化、资本化趋势明显

黄金珠宝业是资金密集型产业，对资本的需求非常大。随着整个行业高速成长性被社会认可程度的不断提高，企业的融资能力也在不断增强。一大批珠宝企业相继登陆沪深主板、创业板、新三板和香港联交所市场。国内珠宝企业间兼并收购或直接控股国际珠宝品牌已经成为常态。珠宝行业对接资本市场，有利于行业集中度和经营模式创新，有助于企业开拓融资渠道、降低融资成本、提高企业形象、提升品牌影响力、有效开拓市场，更有助于建立现代企业制度，规范法人治理结构，提高企业管理水平，降低经营风险。

## 5、品牌仿冒、商标侵权，产品雷同以及过度价格竞争等现象有待扭转

目前，我国黄金珠宝首饰行业，仿冒知名品牌、商标侵权等现象仍然较为严重，产品同质化与侵犯知识产权、低价恶性竞争，也是不容被忽视的行业问题。公司 2019 年在积极探索实践新形势下开展市场监管、打击假冒侵权、加强知识产权保护方面取得了一定成效，但仍期待全行业形成打击假冒侵权、加强知识产权保护的共识。同时，行业内普遍存在的产品同质化与大打价格战的现象，根本上不利于整个行业提升品牌、工艺、文化、创意和产品附加值。

## 6、一二线城市趋向理性消费，三四五线城市消费升级，消费需求呈现出多样化、个性化趋势

从不同层级市场与地域角度看，目前一二线城市趋向理性消费，三四五线城市消费升级，从而带动不少珠宝大品牌渠道下沉，在三四线城市拓展网点。另一方面，珠宝消费需求日益呈现出多样化、个性化趋势，随着三四线城市消费快速崛起以及新一代 80 后、90 后消费群体渐成主力，正带动投资保值、婚庆刚需、配饰美化、珠宝新文化的兴起。

尤其是新一代消费群体多元化、个性化、高品质的消费需求正不断催生出新产品、新零售、新服务和新趋势；在个性化消费浪潮的推动下，体验营销、定制珠宝首饰逐渐成为一种时尚选择，消费者正在逐步转变传统的消费习惯，非素金类产品消费的比例将呈上升趋势。珠宝精品类首饰同样有着相当的消费人群，消费需求呈现出从注重量向追求质，从有形产品向文化服务创新体验，

从单一化、同质化向多元化、个性化、高品质提升的走向；各种新场景、新零售消费模式层出不穷。

在宏观消费的角度看，珠宝行业如何适应市场新需求，满足顾客新体验，将社会消费品零售总额更多地引向珠宝行业，让珠宝消费与社会消费总额实现同步甚至超额增长，这是珠宝行业迫切需要解决的问题。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

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

今后，公司将围绕“上海服务、上海制造、上海购物、上海文化”四大品牌建设，坚持以“技术、标准、品牌、服务、创新”为发展主线，保持高质量的发展，努力实现由国内品牌向国际品牌的转型、由传统的经典品牌向经典与时尚兼具的品牌拓展。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年是我国全面建成小康社会的关键之年，也是实现“十三五”规划的关键之年。当前，虽然宏观经济面临一定下行压力，但总体上看，我国经济发展仍处于重要的战略机遇期，经济长期向好的态势不会改变。为此，我们要充分认清机遇与挑战并存的客观环境以及稳中求进的宏观经济运行总基调，坚持做优、做强、做大的信心，按照“双百行动”改革要求，扎实工作，全力以赴深化改革，夯实发展基础，强化竞争优势，应对风险挑战。敢想、敢做、敢突破，不断实现新作为，把每一项举措真正落到实处，确保全面实现公司 2019 年的经营目标。

2019 年公司董事会将重点做好以下六大方面工作：

一是统一思想、凝聚共识，着眼未来发展，加强顶层设计，推进落实《双百行动综合改革实施方案》，不断夯实新一轮高质量发展的基础

2019 年，我们要继续贯彻落实《“双百行动”综合改革实施方案》，通过开展“双百行动”，大胆探索，锐意创新，充分调动广大干部职工的积极性、主动性，激发企业改革发展的内生动力，推动企业高质量的发展。

公司将根据发展的主要方向，全面梳理下属企业的股权结构，按市场化的操作原则加快推进股权结构调整。通过解决历史遗留问题，理顺企业股权架构，推进股权结构调整，重塑激励机制等一系列举措，不断增强企业发展的内在活力与竞争力。

同时，公司将在二级及以下子公司层面加快试行职业经理人制度。年内将选择 3-5 家试点企业，坚持以市场为导向、改革为导向、业绩为导向的工作方针，逐步建立“责权明晰、奖惩分明、契约管理、流动有序”的职业经理人管理模式。通过完善选人用人和薪酬分配制度，健全考核、激励和评价机制，运用市场化手段加快推进和优化公司经营管理人才的培育。

二是强化竞争优势，持续做优、做强、做大，精准发力推进营销渠道扩张

2019 年，公司将以市场为导向，针对区域市场的发展现状，精准施策，实现重点突破。对于长三角等市场占有率高的成熟市场要重点以提升单店业绩为主，继续保持领先优势；对于两广、湖南、云南等市场占有率相对较低的新兴市场，重点以加快渠道布局，提升门店覆盖为主，实现快速赶超。全年确保新增专卖店、经销网点（专柜）120 家。

公司将继续落实海外布局战略，坚定不移做好海外市场，提升品牌的国际影响力。2019 年，老凤祥香港公司将进一步优化香港市场银楼布局，计划开设新零售店铺 5-10 家。此外充分利用香港公司 2 亿美元的海外融资，以及香港特别行政区 CEPA 的政策和税率等方面的优势，积极参与第二届上海进博会，加大采购宝石的力度，充分发挥好香港公司作为老凤祥海外拓展及全球采购中心的功能性作用。

三是适应市场趋势和消费变化，坚持不懈优化产品结构，提高产品质量和服务品质

2019年，公司各产业板块将继续加强市场调研，放大品牌的溢出效应，释放竞争活力。准确把握不同层级消费者的需求，优化产品结构，实现产品全面升级。充分运用老凤祥在特色新品设计、制作加工方面的能力，在产品创新设计上用足功夫，不断展示产品文化内涵，体现产品特色和亮点。加快镶嵌等非素金类产品的开发，并强化销售管理、市场推广，不断提高素金类产品的市场认可度。2019年非素金类产品增幅力争不低于10%，同时做好琥珀、蜜蜡等新门类产品的推广工作。

老凤祥东莞生产基地、原创设计室、设计团队将围绕主题产品、系列产品，针对年轻化、时尚化的产品趋势，不断开发符合消费需求的高附加值的原创设计精品。充分利用和整合现有资源，加快珐琅、红珊瑚等有特色产品的设计、生产和销售。

与此同时，公司还将多举措并举，从区域市场实际需求出发，多渠道多方法地推广新产品，扩大市场影响力，实现引导消费、提升品牌、增加销售的目标。另外，公司将以提高产品质量和服务品质为驱动，积极主动争夺零售市场；以推行老凤祥会员制为契机，提高客户体验感和忠诚度，提高单店经营效益。

四是全面落实“凤翔计划”，加速对后备干部队伍的建设和人才培养

2019年，公司将坚持正确选人用人导向，全面落实人才培养“凤翔计划”，加速后备干部队伍建设。公司将进一步强化各类人才的培训，充分发掘企业内部资源，加强培训的针对性，制定与企业用人计划相适应的培训计划。加大培训覆盖群体，综合兼顾生产、管理、营销等各个条线，全面提升后备人才的综合素质。

五是严格落实各项内控管理制度，规范企业运行，降低运行风险

2019年，公司将整体推进信息资源平台的顶层设计，运用老凤祥大数据资源，统一做好整合、规划、链接，畅通公司下属各企业的数据共享，满足企业数据处理的实时性和准确性要求，提高公司整体管理效率。同时，按照公司“五位一体”的推进计划，改进内控测试程序，注重协同，提高内控管理水平。强化风险的前瞻性管理，完善监督约束机制，加强对子公司及分支机构的管控，高度关注和确保资产的安全性。

六是坚持以股东利益为中心，加强投资者关系管理，保障中小股东合法权益

2019年，公司要以投资者需求为导向，着力提高信息披露质量，不断提升上市公司透明度。更加重视与投资者的沟通，关注投资者的需求，充分保障投资者的合法权益，积极回报投资者。重视境内外投资者需求，创新运用多样化沟通渠道，在保证信息披露公平性的前提下，及时答复投资者关心的问题。平等保护各方股东合法权益，遵循法律、行政法规的规定，修改好公司章程有关条款，进一步加强公司治理，确保股东合法权利，充分保障投资者知情权、收益权、决策权等重要权利。在追求股东利益最大化的同时，积极履行社会责任。

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

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观环境及政策对行业的影响。

2019年首饰珠宝行业仍将面临世界政治经济跌宕起伏、贸易保护主义、单边主义明显抬头；我国经济下行压力加重、人口红利弱化、消费升级趋难的深刻影响；黄金珠宝市场仍然处于L型的艰难盘整过程中，品牌和企业间的融合、兼并在未来一段时间内将长期存在。宏观层面改革转型和减税降费能否达到预期，新的消费模式和趋向对传统实体店的冲击等等都会给公司业绩增长带来不确定性。若国际贸易冲突延续对公司的进出口业务影响显著。

2、金价与汇率波动风险。

公司目前销售占比最大的仍然是素金类产品。2019年世界金融和贸易风险仍处于易发期，黄金和汇率的走势，存在较大的不确定性。老凤祥作为一个已有3521家销售网点并正在向国际市场拓展的上市公司，金价和汇率的大幅波动风险会在一定程度上影响公司的经营。

3、存货管理风险。

公司存货主要为黄金、铂金、白银、钻石、翡翠、白玉等原材料，以及镶嵌首饰、贵金属首饰等库存商品。黄金原材料及库存商品随着国际金价和珠宝原料价格的大幅波动，将带来存货管理上的风险。



## (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据 2018 年盈利状况，公司将每股派发人民币 1.10 元现金红利，现金分红的数额占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 47.77%；本年度不进行资本公积金转增股本。该预案尚需股东大会审议批准。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2018 年	0	11.00	0	575,429,540.40	1,204,539,030.12	47.77
2017 年	0	10.50	0	549,273,652.20	1,136,195,994.58	48.34
2016 年	0	10.00	0	523,117,764.00	1,057,486,582.70	49.47

1、拟以 2018 年 12 月 31 日总股本 523,117,764 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 11.00 元(含税)，总金额为 575,429,540.40 元(B 股红利按 2018 年度股东大会决议日下一工作日中国人民银行公布的美分兑换人民币中间价折算)。派发后母公司未分配利润余额为 776,244,793.19 元，结转下一年度。

2、2018 年度不进行资本公积金转增股本。

3、公司独立董事陶华祖、郑卫茂对 2018 年度利润分配预案发表如下独立意见：公司 2018 年度利润分配预案的决策程序、利润分配的形式和比例符合有关法律法规和《公司章程》的规定；公司 2018 年度利润分配预案充分考虑了公司盈利情况、现金流状态及资金需求等各种因素，不存在损害中小股东利益的情形，符合公司经营现状，有利于公司的持续、稳定、健康发展；同意 2018 年度利润分配预案，并同意将该议案提交股东大会审议。

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	黄浦区国资委	黄浦区国资委关于2010年重大资产重组(以下简称“本次交易”)交易所涉权属瑕疵和特殊类型房地产的承诺:黄浦区国资委对本次交易标的资产所涉的权属瑕疵、特殊类型的房地产作出相关承诺,包括对三类特殊类型的房地产(划拨用地江川东路783号,空转用地漕溪路260号、广东路	黄浦区国资委作了未设置期限的兜底承诺,无限期地保证因本次交易标的资产所涉的权属瑕疵、特殊类型房地产而给本公司带来的一切损失履行现金补偿义务。	否	是	不适用	不适用

			434 号 底层前 间、广东 路 438 号底层 前间、福 佑路 239 号 102、 105、402 及 4 楼 屋顶、上 南路 3300 号、侯家 路 26 号、漕溪 路 258 弄 26 号,承租 公有非 居住用 房南京 东路 432-438 号底前 部房屋、 南京东 路 353 号底层、 第三层、 第八层 部分房 屋、番禺 路 801 弄 13 号 102-104 底层房 屋、豫园 老路 14 号底层、 二层阁 楼房屋、 南京东 路 432-438 号房屋、 江西中 路 105 号房屋、				
--	--	--	---	--	--	--	--

			河南中路 279 号底部房屋)未设置承诺期限,无限期地保证该等房地产在未能保持现状而给本公司带来损失时履行现金补偿义务。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	190
境内会计师事务所审计年限	27

说明：以上所述报酬为不含税。

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	50

说明：以上所述报酬为不含税。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

#### 股权激励情况

适用 不适用

#### 其他说明

适用 不适用

#### 员工持股计划情况

适用 不适用

#### 其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

√适用 □不适用

2018年8月17日，本公司就老凤祥有限目前正在筹划该公司自然人股东(涉及本公司部分董事、监事、高级管理人员持股)和职工持股会(涉及本公司部分董事、监事、高级管理人员持股)与在沪央企——国新控股(上海)有限公司旗下的国新张创(上海)股权投资基金管理有限公司之股权转让事项，发布了《提示性公告》(详细内容参见临2018-014公告)。

2018年8月23日，本公司就老凤祥有限职工持股会(甲方)会长李刚昶；石力华、辛志宏、张盛康(乙方，自然人持股代表)；国新张创(上海)股权投资基金管理有限公司(丙方)法定代表人田晖三方共同签署《上海老凤祥有限公司非国有股权转让框架协议》，发布了《关于控股子公司上海老凤祥有限公司非国有股股权转让的进展情况公告》(详细内容参见临2018-015公告)。

2018年9月12日，老凤祥有限职工持股会(甲方)授权代表李刚昶；石力华、辛志宏、张盛康(乙方，自然人持股代表)与央地融合(上海)工艺美术股权投资中心(丙方，有限合伙)和国新张创(上海)股权投资基金管理有限公司(丙方执行事务合伙人)委派代表田晖共同签署了《关于上海老凤祥有限公司之股权转让协议》(详细内容参见临2018-017公告)。

2018年9月21日上海证券交易所收市后，按照法定程序，老凤祥有限在上海交通大学医学院懿德楼二楼报告厅分别召开了职工持股会全体会员大会和自然人(经营者)持股出资人大会。分别通过了《关于职工持股会转让所持上海老凤祥有限公司股权的议案》、《关于授权职工持股会理事会全权办理股权转让相关事宜的议案》和《关于自然人(经营者)转让所持上海老凤祥有限公司股权的议案》和《关于授权自然人(经营者)持股代表石力华、辛志宏、张盛康全权办理股权转让相关事宜的议案》(详细内容参见临2018-018公告)。

2018年11月29日，本公司召开了董事会九届八次(临时)会议，审议并通过《老凤祥股份有限公司关于本公司控股子公司上海老凤祥有限公司21.99%非国有股股权转让暨本公司放弃该部分股权优先购买权的议案》、《老凤祥股份有限公司关于石力华等7名关联自然人入伙央地融合(上海)工艺美术股权投资中心(有限合伙)并以此参股上海老凤祥有限公司的关联交易议案》、《老凤祥股份有限公司关于石力华等38名经营技术骨干与国新张创(上海)股权投资基金管理有限公司签署《合伙协议》的议案》(详细内容参见临2018-019公告)。

2018年12月18日，本公司召开了2018年第二次临时股东大会，经与会股东投票表决，《老凤祥股份有限公司关于本公司控股子公司上海老凤祥有限公司21.99%非国有股股权转让暨本公司放弃该部分股权优先购买权的议案》、《老凤祥股份有限公司关于石力华等7名关联自然人入

伙央地融合（上海）工艺美术股权投资中心（有限合伙）并以此参股上海老凤祥有限公司的关联交易议案》和《老凤祥股份有限公司关于石力华等 38 名经营技术骨干与国新张创（上海）股权投资基金管理有限公司签署〈合伙协议〉的议案》三项议案均获得通过（详细内容参见临 2018-025 公告）。

2019 年 1 月 22 日，老凤祥有限在上海市黄浦区市场监督管理局完成了老凤祥有限出资股东及董事会组成人员变更备案。并收到该局换发的营业执照（详细内容参见临 2019-001 公告）。

## 十五、重大合同及其履行情况

### （一） 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

### （二） 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0.00	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												0.00	
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												467,441.73	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												467,441.73	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												467,441.73	
担保总额占公司净资产的比例（%）												75.50	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												203,971.73	



担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	157,873.73
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
货币基金(工行财智快线T+1)	自有资金	1,530,000,000.00	0.00	0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	30,000,000.00	2018-03-07	2018-03-19	自有资金		浮动收益			341,999.73	已回收	是		
工	工	30,000,000.	2018-03	2018-03	自		浮				已回收	是		

银瑞信基金管理 有限公司	行财智快线 T+1	00	-08	-19	有 资 金	动 收 益						
工银瑞信基金 管理有限公司	工 行 财 智 快 线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-03 -10	2018-03 -19	自 有 资 金	浮 动 收 益			已回收	是		
工银瑞信基金 管理有限公司	工 行 财 智 快 线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-03 -13	2018-03 -19	自 有 资 金	浮 动 收 益			已回收	是		
工银瑞信基金 管理有限公司	工 行 财 智 快 线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-03 -14	2018-03 -19	自 有 资 金	浮 动 收 益			已回收	是		
工银瑞	工 行 财	30,000,000. 00	2018-03 -15	2018-03 -19	自 有 资	浮 动 收			已回收	是		

信基金 基金管理 有限公司	智快线 T+ 1				金	益							
工银瑞信基金 管理有限公司	工行财智快线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-03 -16	2018-03 -19	自有 资金	浮动 收益				已回收	是		
工银瑞信基金 管理有限公司	工行财智快线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-06 -05	2018-06 -26	自有 资金	浮动 收益		47576 5.35		已回收	是		
工银瑞信基金 管理有限公司	工行财智快线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-06 -06	2018-06 -26	自有 资金	浮动 收益				已回收	是		
工银瑞信基 基	工行财智快	30,000,000. 00	2018-06 -07	2018-06 -26	自有 资金	浮动 收益				已回收	是		



理有限公司	1													
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	30,000,000.00	2018-06-15	2018-06-26	自有资金		浮动收益						已回收	是
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	30,000,000.00	2018-06-20	2018-06-26	自有资金		浮动收益						已回收	是
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	30,000,000.00	2018-06-21	2018-06-26	自有资金		浮动收益						已回收	是
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	30,000,000.00	2018-07-04	2018-07-30	自有资金		浮动收益			617268.05			已回收	是



司													
工	工	30,000,000.00	2018-07-12	2018-07-30	自有资金		浮动收益					已回收	是
银	行												
瑞	财												
信	智												
基	快												
金	线												
管	T+												
理	1												
有													
限													
公													
司													
工	工	30,000,000.00	2018-07-13	2018-07-30	自有资金		浮动收益					已回收	是
银	行												
瑞	财												
信	智												
基	快												
金	线												
管	T+												
理	1												
有													
限													
公													
司													
工	工	30,000,000.00	2018-07-17	2018-07-30	自有资金		浮动收益					已回收	是
银	行												
瑞	财												
信	智												
基	快												
金	线												
管	T+												
理	1												
有													
限													
公													
司													
工	工	30,000,000.00	2018-07-18	2018-07-30	自有资金		浮动收益					已回收	是
银	行												
瑞	财												
信	智												
基	快												
金	线												
管	T+												
理	1												
有													
限													
公													
司													
工	工	30,000,000.00	2018-07-18	2018-07-30	自有资金		浮动收益					已回收	是
银	行												
瑞	财												
信	智												
基	快												
金	线												
管	T+												
理	1												
有													
限													
公													
司													

银瑞信基金管理 有限公司	行财智快线 T+1	00	-19	-30	有 资 金	动 收 益						
工银瑞信基金 管理有限公司	工 行 财 智 快 线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-08 -03	2018-08 -21	自 有 资 金	浮 动 收 益		19821 2.24	已回收	是		
工银瑞信基金 管理有限公司	工 行 财 智 快 线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-08 -07	2018-08 -21	自 有 资 金	浮 动 收 益			已回收	是		
工银瑞信基金 管理有限公司	工 行 财 智 快 线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-08 -14	2018-08 -21	自 有 资 金	浮 动 收 益			已回收	是		
工银瑞	工 行 财	30,000,000. 00	2018-08 -15	2018-08 -21	自 有 资	浮 动 收			已回收	是		



信基金 基金管理 有限公司	智快线 T+ 1				金	益							
工银瑞信基金 管理有限公司	工行财智快线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-08 -16	2018-08 -21	自有 资金	浮动 收益				已回收	是		
工银瑞信基金 管理有限公司	工行财智快线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-08 -17	2018-08 -21	自有 资金	浮动 收益				已回收	是		
工银瑞信基金 管理有限公司	工行财智快线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-08 -21	2018-08 -21	自有 资金	浮动 收益				已回收	是		
工银瑞信基 金	工行财智快	30,000,000. 00	2018-10 -10	2018-10 -30	自有 资金	浮动 收益		33795 5.09		已回收	是		

金管理 有限公司	线 T+ 1												
工银瑞信基金 管理有限公司	工 行 财 智 快 线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-10 -11	2018-10 -30	自 有 资 金	浮 动 收 益					已回收	是	
工银瑞信基金 管理有限公司	工 行 财 智 快 线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-10 -12	2018-10 -30	自 有 资 金	浮 动 收 益					已回收	是	
工银瑞信基金 管理有限公司	工 行 财 智 快 线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-10 -16	2018-10 -30	自 有 资 金	浮 动 收 益					已回收	是	
工银瑞信基金 管	工 行 财 智 快 线 T+ 1	30,000,000. 00	2018-10 -17	2018-10 -30	自 有 资 金	浮 动 收 益					已回收	是	

理有限公司	1													
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	30,000,000.00	2018-10-18	2018-10-30	自有资金		浮动收益					已回收	是	
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	30,000,000.00	2018-10-19	2018-10-30	自有资金		浮动收益					已回收	是	
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	30,000,000.00	2018-10-23	2018-10-30	自有资金		浮动收益					已回收	是	
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线T+1	30,000,000.00	2018-10-24	2018-10-30	自有资金		浮动收益					已回收	是	



司														
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线 T+1	30,000,000.00	2018-11-20	2018-11-26	自有资金		浮动收益					已回收	是	
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线 T+1	30,000,000.00	2018-11-21	2018-11-26	自有资金		浮动收益					已回收	是	
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线 T+1	30,000,000.00	2018-11-22	2018-11-26	自有资金		浮动收益					已回收	是	
工银瑞信基金管理有限公司	工行财智快线 T+1	30,000,000.00	2018-11-23	2018-11-26	自有资金		浮动收益					已回收	是	
合		1,530,000,0										2,128		



## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

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

本报告期公司不披露社会责任报告。

### (三) 环境信息情况

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

适用 不适用

##### (1) 排污信息

适用 不适用

公司始终高度重视环境保护工作，坚持把建设环境友好型企业作为加快转变发展方式的着力点，坚持不懈地抓好节能减排和环境治理工作，公司通过加大环保设备投入，改进生产工序，实行技术改造等手段，以确保杜绝环境污染。

公司旗下重要子公司老凤祥有限被上海市环境保护局列入了《上海市 2018 年水环境重点排污企业》，2018 年上海老凤祥有限公司产生的主要污染物为生产废水和固体废物，生产废水经处理后符合《污水综合排放标准》(DB31/199-2018) 相关规定后排放，而公司生产过程产生的危险废物委托第三方有资质的企业来处理。

2018 年公司重大环境污染事故、环境影响事件为零。

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

2018 年老凤祥有限的防治污染设施建设到位，运行情况良好，实现了生产废水达标排放和固废的妥善处理。

##### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，老凤祥有限无新环评项目申报。

##### (4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

报告期内，老凤祥有限公司没有新的突发环境事件应急预案备案。

##### (5) 环境自行监测方案

适用 不适用

2018 年老凤祥有限按照企业生产实际情况编制了环境自行监测方案，并按照方案要求定时定期开展自行监测和委托有资质的第三方监测机构进行监测，环境自行监测方案已在“上海企事业单位环境信息公开平台”予以公开。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用



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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,204
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,579
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
上海市黄浦区国有资产监 督管理委员会	0	220,171,793	42.09	0	无	0	国家
Golden China Master Fund	0	15,593,813	2.98	0	未 知		未知

GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	0	10,121,529	1.93	0	未知	未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	-949,699	8,581,769	1.64	0	未知	未知
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	-2,588,233	5,985,263	1.14	0	未知	未知
招商证券香港有限公司	-213,184	5,304,576	1.01	0	未知	未知
全国社保基金一一五组合	131,793	4,680,000	0.89	0	未知	未知
中国农业银行股份有限公司—安信消费医药主题股票型证券投资基金	1,334,692	4,410,101	0.84	0	未知	未知
中国平安人寿保险股份有限公司—东证资管—平安人寿委托投资1号定向资产管理计划	-4,950,000	4,004,483	0.77	0	未知	未知
NORGES BANK	0	3,669,541	0.70	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	220,171,793		人民币普通股	220,171,793		
Golden China Master Fund	15,593,813		境内上市外资股	15,593,813		
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	10,121,529		境内上市外资股	10,121,529		
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	8,581,769		境内上市外资股	8,581,769		
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H. K.) LIMITED	5,985,263		境内上市外资股	5,985,263		
招商证券香港有限公司	5,304,576		境内上市外资股	5,304,576		
全国社保基金一一五组合	4,680,000		人民币普通股	4,680,000		

中国农业银行股份有限公司—安信消费医药主题股票型证券投资基金	4,410,101	人民币普通股	4,410,101
中国平安人寿保险股份有限公司—东证资管—平安人寿委托投资1号定向资产管理计划	4,004,483	人民币普通股	4,004,483
NORGES BANK	3,669,541	境内上市外资股	3,669,541
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,上海市黄浦区国有资产监督管理委员会与其他9名股东无关联关系,不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;除 Golden China Master Fund 与 GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND 为一致行动关系外,未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
石力华	董事、董事长	男	62	2017年6月16日	2020年6月15日	10,783	10,783	0		83.4200	否
杨奕	董事、副董事长	男	46	2017年6月16日	2020年6月15日	0	0	0		80.0000	否
黄骅	董事兼总经理、财务总监	男	49	2017年6月16日	2020年6月15日	0	0	0		80.0000	否
李刚昶	董事兼人力资源总监	男	60	2017年6月16日	2020年6月15日	0	1,000	1,000		72.0000	否
陶华祖	独立董事	男	66	2017年6月16日	2020年6月15日	0	0	0		6.0000	否
郑卫茂	独立董事	男	55	2017年6月16日	2020年6月15日	0	0	0		6.0000	否
祖建平	监事、监事长	男	60	2017年6月16日	2018年12月10日	0	0	0		0.0000	是
史亮	监事、副监事长	男	57	2017年6月16日	2020年6月15日	0	0	0		72.0000	否
朱巍	监事	男	47	2017年6月16日	2020年6月15日	0	0	0		21.3945	否
陈伟鸣	职工监事	男	60	2017年6月16日	2020年6月15日	0	0	0		30.0260	否

				月 16 日	月 15 日						
曹东明	职工监事	男	52	2017 年 6 月 16 日	2020 年 6 月 15 日	0	0	0		34.3015	否
王永忠	副总经理	男	47	2017 年 6 月 16 日	2020 年 6 月 15 日	0	0	0		65.4214	否
李军	副总经理	女	49	2017 年 6 月 16 日	2020 年 6 月 15 日	8,580	8,580	0		72.0000	否
辛志宏	副总经理 市场总监	男	64	2017 年 6 月 16 日	2020 年 6 月 15 日	0	0	0		141.4033	否
张心一	总工艺师	男	60	2017 年 6 月 16 日	2020 年 6 月 15 日	0	0	0		138.4033	否
周富良	董事会秘书兼董事会办公室主任	男	59	2017 年 6 月 16 日	2020 年 6 月 15 日	0	0	0		49.0940	否
合计	/	/	/	/	/	19,363	20,363	1,000	/	951.4640	/

姓名	主要工作经历
石力华	曾任公司副董事长兼总经理。2014 年 6 月 16 日起任公司董事长。现兼任老凤祥有限董事长。
杨奕	曾任卢湾区人民法院经济庭书记员、助理审判员、政治处副主任；卢湾区委组织部秘书科副科长、科长和办公室主任、区委组织部企业干部科科长、区府研究室副主任、区府办公室副主任和研究室主任；黄浦区旅游局党组书记、纪检组组长和副局长、区府党组成员和办公室主任。2016 年 6 月 27 日起任公司董事、副董事长。现兼任老凤祥有限副董事长。
黄骅	最近 5 年一直担任公司董事、财务总监。2016 年 4 月 26 日起任公司总经理。现兼任老凤祥有限董事、总经理。
李刚昶	2010 年 10 月 11 日起任公司副总经理。2016 年 6 月 27 日起任公司董事。2018 年 8 月 24 日被董事会免去副总经理职务，同时聘任为公司人力资源总监。现兼任老凤祥有限董事、副总经理；工美有限董事长、总经理。
陶华祖	2014 年 6 月 16 日起任公司独立董事。现被聘任为中国国际经济贸易仲裁委员会、上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）、上海仲裁委员会仲裁员。
郑卫茂	2014 年 6 月 16 日起任公司独立董事。现任上海海事大学经济管理学院讲师。
祖建平	自 2008 年 5 月起，曾任黄浦区卫生局党工委副书记、纪工委书记（正处级）；区档案局局长；黄浦区小东门社区（街道）党工委书记、人大代表联络室主任；小东门街道党工委书记、人大代表联络室主任、人大工委主任。2016 年 6 月 27 日起任公司监事、监事长。2018

	年 12 月 10 日因已到法定退休年龄，辞去公司监事、监事长职务。
史亮	2010 年 10 月 27 日起任公司监事。2011 年 6 月 7 日起任公司副监事长。现兼任老凤祥有限监事长、工美有限副董事长。
朱巍	2011 年 6 月 7 日起任公司监事。现任中铅有限财务部副部长。
陈伟鸣	2014 年 6 月 16 日起任公司职工监事。现任工美有限监事长兼综合办公室主任。
曹东明	2011 年 6 月 7 日起任公司职工监事。现任公司审计监察部部长；老凤祥有限监事；工美有限监事。
王永忠	最近 5 年一直担任公司副总经理。现兼任中铅有限执行董事、总经理；全资子公司上海中铅文具有限公司执行董事；控股子公司上海古雷马化轻有限公司董事长。
李军	曾任中铅有限国贸部经理助理和副经理、公司总经理助理兼国贸部部长。2016 年 4 月 26 日起任公司副总经理。现兼任老凤祥有限副总经理；工美有限董事、副总经理兼进出口部经理；孙公司老凤祥珠宝（香港）有限公司副总经理。
辛志宏	曾任公司副总经理。2014 年 6 月 16 日起任公司市场总监。现兼任老凤祥有限董事、常务副总经理。
张心一	2015 年 4 月 24 日起任公司总工艺师。现分别兼任公司技术创意管理中心主任；老凤祥有限副总经理、总工艺师；工美有限董事、副总经理。
周富良	最近 5 年一直担任公司董事会秘书。现兼任公司董事会办公室主任。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

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

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用



董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司内部薪酬制度，按本人职务确定，并结合其年终经营目标达标情况，经董事会核准后发放。独立董事报酬执行股东大会决议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位和考核目标完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	951.4640 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	951.4640 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李刚昶	副总经理	解聘	公司战略发展需要
李刚昶	人力资源总监	聘任	公司战略发展需要
祖建平	监事、监事长	离任	已到法定退休年龄

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	25
主要子公司在职员工的数量	2,479
在职员工的数量合计	2,504
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	556
销售人员	1,403
技术人员	155
财务人员	82
行政人员	308
合计	2,504
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及本科	439
大专	660
中专及高中	1,012
合计	2,111

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

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

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	859,768 小时
劳务外包支付的报酬总额	34,495,667 元

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年第一次临时股东大会	2018年4月13日	决议登载于上交所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 临2018-006公告	2018年4月14日
2017年年度股东大会	2018年6月26日	决议登载于上交所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 临2018-012公告	2018年6月27日
2018年第二次临时股东大会	2018年12月18日	决议登载于上交所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 临2018-025公告	2018年12月19日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
石力华	否	5	5	0	0	0	否	3
杨奕	否	5	5	0	0	0	否	3
黄骅	否	5	5	0	0	0	否	3
李刚昶	否	5	5	0	0	0	否	3
陶华祖	是	5	5	0	0	0	否	3
郑卫茂	是	5	5	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

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

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内公司董事会下设专门委员会充分履行了职责。其中，审计委员会对年报编制工作进行了全程监督、对半年度报告和季度报告进行了预审，提名委员会对董事会聘任事项进行了预审，薪酬与考核委员会对公司高管薪酬发放进行了预审，战略委员会对公司下属子公司海外融资、非国有股权转让、委托理财事项以及下属子公司房产因市政建设被征收事项进行了预审。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

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

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司 2018 年度内部控制评价报告于 2019 年 4 月 26 日刊登在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请的众华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2018 年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

内部控制审计报告于 2019 年 4 月 26 日刊登在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>) 上。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

众会字(2019)第 1619 号

老凤祥股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了老凤祥股份有限公司（以下简称老凤祥股份）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了老凤祥股份 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于老凤祥股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

#### （一）收入的确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注 3.23 收入确认会计政策、附注 5.30 营业收入所示，2018 年度，老凤祥股份合并口径营业收入为 4,378,447.35 万元，比 2017 年营业收入增长了 9.98%，为老凤祥股份合并利润表重要组成项目。老凤祥股份主要从事金银饰品、铅笔、工艺品的生产销售，其中金银饰品

占比较大，其销售模式主要分为零售和批发。由于收入确认影响到老凤祥股份的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、该事项在审计中是如何应对：

我们测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和运行，以确认内部控制的有效性；

我们获取了公司与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实，如（1）发货及验收；（2）付款及结算；（3）换货及退货政策等；

针对销售收入的真实性、完整性和截止性，我们实施的审计程序主要包括：（1）执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；（2）抽样检查存货收发记录、客户确认的结算单等外部证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证，审计销售收入的真实性；（3）抽查期末期初大额收入，核对发票日期、发货单上收货方签名及签收日期。

基于获取的审计证据，我们认为，公司的收入确认是合理的。

## （二）应收账款坏账准备

### 1、事项描述

如财务报表附注 3.9 应收票据及应收账款会计政策、附注 5.3 应收票据及应收账款所示，截至 2018 年 12 月 31 日止，老凤祥股份应收账款账面余额 50,240.36 万元，坏账准备金额 5,893.57 万元，账面价值较高。当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此，我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

2、该事项在审计中是如何应对：

我们评估和测试了客户信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行，以确认内部控制的有效性；

我们分析了应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

针对应收账款坏账准备的计提，我们实施的审计程序主要包括：（1）通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；（2）获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；（3）重新计算坏账计提金额是否准确。

基于所实施的审计程序，我们认为管理层对应收账款的坏账准备及账面价值的计算是合理的。

## 四、其他信息

老凤祥股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括老凤祥股份 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

老凤祥股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估老凤祥股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算老凤祥股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督老凤祥股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对老凤祥股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务



报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致老凤祥股份不能持续经营。

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

(6) 就老凤祥股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（此页无正文）

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）

周敏

中国注册会计师

何亮亮

中国，上海

2019年4月24日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2018年12月31日

编制单位：老凤祥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		4,749,891,572.52	4,357,863,687.92
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		110,125,167.71	79,511,876.75
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		787,567,901.52	682,824,432.66
其中: 应收票据		344,100,000.00	
应收账款		443,467,901.52	682,824,432.66
预付款项		31,426,302.77	33,954,783.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		36,358,775.19	45,143,631.37
其中: 应收利息		4,505,887.42	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,900,851,357.71	7,210,221,147.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		611,521.72	1,594,579.01
流动资产合计		14,616,832,599.14	12,411,114,139.26
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		5,090,542.50	113,132,097.67
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		250,422,141.03	263,236,985.55
固定资产		346,366,436.46	373,758,473.85
在建工程		18,362,979.15	3,531,738.01
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		98,067,334.50	100,482,271.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		57,618,612.56	68,611,186.92
递延所得税资产		93,468,915.87	90,184,709.23
其他非流动资产			

非流动资产合计		869,396,962.07	1,012,937,462.26
资产总计		15,486,229,561.21	13,424,051,601.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,678,215,000.00	3,921,863,310.00
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		996,292,224.12	1,374,801,600.44
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		628,573,081.35	642,648,626.35
预收款项		173,713,461.33	398,499,157.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,087,351.06	3,750,337.50
应交税费		174,965,276.80	25,899,018.56
其他应付款		332,757,266.23	237,705,223.18
其中：应付利息		19,206,226.46	14,842,390.50
应付股利		21,480.16	21,480.16
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			11,847,054.70
其他流动负债			
流动负债合计		6,989,603,660.89	6,617,014,328.30
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,029,480,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		42,273,429.92	44,615,950.85
递延所得税负债		40,205,567.16	48,778,441.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,111,958,997.08	93,394,392.75
负债合计		8,101,562,657.97	6,710,408,721.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		523,117,764.00	523,117,764.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		511,655,945.29	511,181,760.31
减：库存股			
其他综合收益		4,058,928.54	75,851,232.24
专项储备			
盈余公积		335,262,880.82	335,262,880.82
一般风险准备			
未分配利润		4,817,264,505.65	4,161,999,127.73
归属于母公司所有者权益合计		6,191,360,024.30	5,607,412,765.10
少数股东权益		1,193,306,878.94	1,106,230,115.37
所有者权益（或股东权益）合计		7,384,666,903.24	6,713,642,880.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,486,229,561.21	13,424,051,601.52

法定代表人：石力华主管会计工作负责人：黄骅会计机构负责人：朱晓雯

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：老凤祥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,528,741,433.20	1,231,878,266.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		49,533,189.68	18,090,743.16
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		732,385.40	2,906,050.00
其中：应收票据			
应收账款		732,385.40	2,906,050.00
预付款项		114,752.18	230,459.44
其他应收款		196,368,771.76	239,211,990.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		1,775,490,532.22	1,492,317,509.35
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		12,434,169.20	116,781,672.41
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,049,453,870.24	1,060,753,870.24
投资性房地产		124,787,143.97	129,946,990.25
固定资产		12,703,489.91	13,723,459.99
在建工程		467,095.27	
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		572,327.05	
递延所得税资产		10,276,708.96	6,895,314.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,210,694,804.60	1,328,101,307.68
资产总计		2,986,185,336.82	2,820,418,817.03
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,191,116.31	1,191,116.31
预收款项		3,477,156.35	999,439.55
应付职工薪酬			
应交税费		20,867,696.92	18,835,576.47
其他应付款		21,105,847.45	11,007,154.10
其中: 应付利息			
应付股利		21,480.16	21,480.16
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		46,641,817.03	32,033,286.43
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			23,644,990.64
其他非流动负债			
非流动负债合计			23,644,990.64
负债合计		46,641,817.03	55,678,277.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		523,117,764.00	523,117,764.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		778,457,847.28	778,457,847.28
减：库存股			
其他综合收益			70,934,971.92
专项储备			
盈余公积		286,293,574.92	286,293,574.92
未分配利润		1,351,674,333.59	1,105,936,381.84
所有者权益（或股东权益）合计		2,939,543,519.79	2,764,740,539.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,986,185,336.82	2,820,418,817.03

法定代表人：石力华主管会计工作负责人：黄骅会计机构负责人：朱晓雯

### 合并利润表

2018 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		43,784,473,455.70	39,809,976,805.34
其中：营业收入		43,784,473,455.70	39,809,976,805.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		41,775,182,094.44	37,974,028,581.42
其中：营业成本		40,175,137,656.03	36,488,078,218.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		191,005,540.74	175,121,713.05
销售费用		709,717,029.03	660,588,355.67
管理费用		470,467,848.20	444,813,757.55
研发费用		20,346,863.40	12,618,057.40
财务费用		209,877,238.59	169,690,879.73
其中：利息费用		225,061,845.21	189,453,649.85
利息收入		58,568,758.96	43,477,017.85
资产减值损失		(1,370,081.55)	23,117,599.13
加：其他收益		120,363,310.32	82,651,667.95
投资收益（损失以“－”号填列）		93,628,349.66	562,212.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-115,095,760.50	-401,347.78
资产处置收益（损失以“－”号填列）		369,646.59	857,016.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,108,556,907.33	1,919,617,773.10
加：营业外收入		44,818,491.61	50,194,478.73
减：营业外支出		3,567,969.79	4,674,464.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,149,807,429.15	1,965,137,787.55
减：所得税费用		586,021,108.65	494,832,099.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,563,786,320.50	1,470,305,688.07
（一）按经营持续性分类		1,563,786,320.50	1,470,305,688.07
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,563,786,320.50	1,470,305,688.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		1,563,786,320.50	1,470,305,688.07
1. 少数股东损益		359,247,290.38	334,109,693.49
2. 归属于母公司股东的净利润		1,204,539,030.12	1,136,195,994.58
六、其他综合收益的税后净额		-68,516,248.19	-71,989,556.28
归属母公司所有者的其他		-71,792,303.70	-67,096,918.37

综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-71,792,303.70	-67,096,918.37
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-72,759,127.68	-65,256,785.62
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		966,823.98	-1,840,132.75
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,276,055.51	-4,892,637.91
七、综合收益总额		1,495,270,072.31	1,398,316,131.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,132,746,726.42	1,069,099,076.21
归属于少数股东的综合收益总额		362,523,345.89	329,217,055.58
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		2.3026	2.1720
（二）稀释每股收益(元/股)		2.3026	2.1720

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

**母公司利润表**  
2018 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		27,988,257.99	27,310,758.32
减：营业成本		6,414,867.71	6,449,614.98
税金及附加		3,983,635.44	3,714,097.48
销售费用			80,000.00
管理费用		16,878,236.26	16,702,939.79
研发费用			
财务费用		-13,215,599.29	-14,062,084.12
其中：利息费用			
利息收入		21,013,257.08	13,713,526.82
资产减值损失		-2,369,309.66	-419,052.36
加：其他收益		409,754.46	279,422.41
投资收益（损失以“-”号填列）		810,097,753.15	791,571,917.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-15,948,271.54	-5,087,519.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		209,719.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		811,065,382.60	801,609,063.24
加：营业外收入			
减：营业外支出		6,203.23	235,080.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		811,059,179.37	801,373,982.93
减：所得税费用		16,047,575.42	17,619,873.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		795,011,603.95	783,754,108.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		795,011,603.95	783,754,108.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-70,934,971.92	-64,471,306.84
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-70,934,971.92	-64,471,306.84
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-70,934,971.92	-64,471,306.84
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		724,076,632.03	719,282,802.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,759,454,375.21	50,462,125,196.08
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		56,059,264.96	68,892,488.66
收到其他与经营活动有关的现金		360,608,694.98	290,269,149.01
经营活动现金流入小计		56,176,122,335.15	50,821,286,833.75
购买商品、接受劳务支付的现金		54,059,994,076.12	46,983,679,052.67
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		783,024,023.74	736,909,963.58
支付的各项税费		1,053,584,201.75	1,350,994,750.28
支付其他与经营活动有关的现金		650,151,177.64	501,453,419.62
经营活动现金流出小计		56,546,753,479.25	49,573,037,186.15
经营活动产生的现金流量净额		-370,631,144.10	1,248,249,647.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,549,399,907.32	1,016,800,260.40
取得投资收益收到的现金		93,127,928.90	56,134,577.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		740,771.10	8,527,615.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,292,249.87	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,644,560,857.19	1,081,462,453.16

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,418,106.85	39,983,248.65
投资支付的现金		1,601,896,645.51	1,002,674,546.99
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		1,654,314,752.36	1,042,657,795.64
投资活动产生的现金流量净额		-9,753,895.17	38,804,657.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			71,484,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			71,484,000.00
取得借款收到的现金		6,589,974,895.00	5,071,490,276.09
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,589,974,895.00	5,142,974,276.09
偿还债务支付的现金		4,793,643,205.00	5,948,514,694.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,028,125,682.64	963,340,413.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		254,935,200.94	246,036,209.53
支付其他与筹资活动有关的现金		1,591,407.36	474,490.27
筹资活动现金流出小计		5,823,360,295.00	6,912,329,598.64
筹资活动产生的现金流量净额		766,614,600.00	-1,769,355,322.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		389,472.44	-8,585,227.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		386,619,033.17	-490,886,244.81
加：期初现金及现金等价物余额		4,352,952,622.99	4,843,838,867.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,739,571,656.16	4,352,952,622.99

法定代表人：石力华主管会计工作负责人：黄骅会计机构负责人：朱晓雯

### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		146,719,853.81	104,887,365.62
经营活动现金流入小计		146,719,853.81	104,887,365.62
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		44,743,235.27	49,518,470.76
支付的各项税费		25,778,630.74	15,053,178.96
支付其他与经营活动有关的现金		7,003,275.99	20,995,359.40
经营活动现金流出小计		77,525,142.00	85,567,009.12
经营活动产生的现金流量净额		69,194,711.81	19,320,356.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,774,050.65	14,345,486.59
取得投资收益收到的现金		810,280,736.27	791,777,781.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		247,049.00	170.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,232,188.51	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		832,534,024.43	806,123,438.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		494,230.25	15,576.06
投资支付的现金		47,397,228.06	6,510.00
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		47,891,458.31	22,086.06
投资活动产生的现金流量净额		784,642,566.12	806,101,352.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		557,185,818.48	522,517,237.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		557,185,818.48	522,517,237.18
筹资活动产生的现金流量净额		-557,185,818.48	-522,517,237.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		211,707.60	-194,631.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		296,863,167.05	302,709,840.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,231,878,266.15	929,168,425.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,528,741,433.20	1,231,878,266.15

法定代表人：石力华主管会计工作负责人：黄骅会计机构负责人：朱晓雯

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	523,117,764.00				511,181,760.31		75,851,232.24		335,262,880.82		4,161,999,127.73	1,106,230,115.37	6,713,642,880.47
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	523,117,764.00				511,181,760.31		75,851,232.24		335,262,880.82		4,161,999,127.73	1,106,230,115.37	6,713,642,880.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					474,184.98		-71,792,303.70				655,265,377.92	87,076,763.57	671,024,022.77
(一) 综合收益总额							-71,792,303.70				1,204,539,030.12	362,523,345.89	1,495,270,072.31

(二)所有者投入和减少资本					474,184.98							-2,065,592.34	-1,591,407.36	
1. 所有者投入的普通股												-2,065,592.34	-2,065,592.34	
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					474,184.98								474,184.98	
(三)利润分配												-549,273.652.20	-273,380,989.98	-822,654,642.18
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-549,273.652.20	-273,380,989.98	-822,654,642.18
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														



2018 年年度报告

四、本期期末余额	523,117,764.00				511,655,945.29		4,058,928.54		335,262,880.82		4,817,264,505.65	1,193,306,878.94	7,384,666,903.24
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--------------	--	----------------	--	------------------	------------------	------------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	523,117,764.00				511,181,760.31		142,948,150.61		335,262,880.82		3,548,920,897.15	962,475,758.23	6,023,907,211.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	523,117,764.00				511,181,760.31		142,948,150.61		335,262,880.82		3,548,920,897.15	962,475,758.23	6,023,907,211.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-67,096,918.37				613,078,230.58	143,754,357.14	689,735,669.35
（一）综合收益总额							-67,096,918.37				1,136,195,	329,217,055.58	1,398,316,131.

							8.37				994.58		79
(二) 所有者投入和减少资本												71,009,509.73	71,009,509.73
1. 所有者投入的普通股												71,009,509.73	71,009,509.73
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											-523,117.764.00	-256,472,208.17	-779,589,972.17
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-523,117.764.00	-256,472,208.17	-779,589,972.17
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	523,117,764.00				511,181,760.31		75,851,232.24		335,262,880.82		4,161,999,127.73	1,106,230,115.37	6,713,642,880.47

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	523,117,764.00				778,457,847.28		70,934,971.92		286,293,574.92	1,105,936,381.84	2,764,740,539.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,117,764.00				778,457,847.28		70,934,971.92		286,293,574.92	1,105,936,381.84	2,764,740,539.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-70,934,971.92			245,737,951.75	174,802,979.83
(一) 综合收益总额							-70,934,971.92			795,017,951.75	724,072,979.83

2018 年年度报告

							4,971.92			1,603.95	6,632.03
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-549,273,652.20	-549,273,652.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-549,273,652.20	-549,273,652.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	523,117,764.00				778,457,847.				286,293,574.	1,351,674,33	2,939,543,51

					28				92	3.59	9.79
--	--	--	--	--	----	--	--	--	----	------	------

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	523,117,764.00				778,457,847.28		135,406,278.76		286,293,574.92	845,300,036.86	2,568,575,501.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,117,764.00				778,457,847.28		135,406,278.76		286,293,574.92	845,300,036.86	2,568,575,501.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-64,471,306.84			260,636,344.98	196,165,038.14
（一）综合收益总额							-64,471,306.84			783,754,108.98	719,282,802.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-523,1	-523,1

2018 年年度报告

										17,764 .00	17,764 .00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-523,1 17,764 .00	-523,1 17,764 .00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	523,117 ,764.00				778,45 7,847. 28		70,934 ,971.9 2		286,29 3,574. 92	1,105, 936,38 1.84	2,764, 740,53 9.96

法定代表人：石力华 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

本财务报告的批准报出日:2019 年 4 月 24 日。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

1. 本公司报表期末即 2018 年 12 月 31 日纳入合并范围各级子公司共 58 户,具体披露内容详见附注。

2. 本公司本年度合并范围与上年度相比,注销关闭 2 户二级子公司、1 户四级子公司,具体披露内容详见附注。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),本公司对财务报表格式进行了相应调整。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

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

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下的企业合并

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

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

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



的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

## 2. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

## 3. 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

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

## 2. 控制的依据

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

## 3. 决策者和代理人

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

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

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

## 4. 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

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

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

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

## 5. 合并程序

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

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

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

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

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

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

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

## 6. 特殊交易会计处理

### (1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

### (2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

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

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

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

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 2. 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、

应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 应收款项

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

(3) 可供出售金融资产

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

(4) 持有至到期投资

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

### 3. 金融资产的计量

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

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

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

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

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

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

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

#### 5. 金融负债的分类

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

#### 6. 金融负债的计量

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

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

## 7. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 8. 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

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

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超标准过 12 个月
成本的计算方法	本公司金融资产初始确认按取得时按支付对价和相关交易费用初始确认为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上



	相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额达到或超过应收款项账面余额的 15%且单项金额在 1,000 万以上的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，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。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
风险较小无需计提坏账准备的应收款项组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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


组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

## 12. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的类别

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

### 2. 发出存货的计价方法

原材料按实际成本入账，原材料（除克拉钻、玉石、翡翠等）领用发出采用加权平均法；克拉钻、玉石、翡翠等采用个别计价法。库存商品发出时金银饰品和笔类产品采用加权平均法，珠宝等镶嵌类饰品及翡翠玉石类饰品采用个别计价法。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

### 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据

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

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

需要经过加工的材料存货，当其生产的产成品的可变现净值高于成本时，按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，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。

产成品及用于出售的材料可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

#### 1. 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面

价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14. 长期股权投资

适用  不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2. 初始投资成本确定

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法后续计量

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

#### (2) 权益法后续计量

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

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

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

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

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

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

(4) 处置部分股权的处理

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

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

**(5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理**

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

**(6) 处置长期股权投资的处理**

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

**15. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

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

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

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

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

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

**(2). 折旧方法**

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	5-50 年	5%-10%	1.9%至 18%
机器设备	直线法	3-22 年	4%-10%	4.32%至 31.67%
运输工具	直线法	4-15 年	5%-10%	6.33%至 23.75%
办公设备	直线法	2-20 年	5%-10%	4.75%至 47.5%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 17. 在建工程

适用 不适用

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

### 18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

### 19. 生物资产

适用 不适用

### 20. 油气资产

适用 不适用



## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

土地使用权按使用年限 40-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件按受益年限 2.75-10 年平均摊销。专利权按法律规定的有效年限 20 年平均摊销。著作权按合资经营合同约定期限平均摊销。

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

### 23. 长期待摊费用

适用  不适用

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

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	按预计受益期间分期平均摊销	2.5-10 年
租金	按照租赁期限平均摊销	5-20 年
其他	按预计受益期间分期平均摊销	2-5 年

### 24. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 设定提存计划

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

### 2. 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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

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

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

## 26. 股份支付

适用  不适用

### 1. 股份支付的种类

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

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28. 收入

适用  不适用

### 1. 收入确认原则

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

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

### (1) 销售商品

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

### (2) 提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 销售商品业务

公司货品销售主要分为三种方式：批发、零售、代销。这三种方式下销售收入的确认方法分别为：

**批发：**公司与全国各地经销商、加盟商签订销售合同，在货品已经交付客户并经客户签收确认，公司已经收取款项或已经取得索取货款的凭据时确认销售收入；公司销售给上海黄金交易所的黄金以货物已经发出并取得上海黄金交易所交易结算清单时作为收入确认时点；

**零售：**系公司通过购置或租赁的专卖店直接向终端顾客销售，在将商品交付顾客并已经收取货款时，确认商品销售收入；

**代销：**系公司与代销商签订委托代销协议，由代销商在商品交付顾客时统一向顾客收取全部款项，公司于约定结算期（一般为次月）按收到的代销结算清单确认销售收入。代销模式下，终端零售柜台所售卖货品的所有权归属本公司。

公司实施会员积分政策，顾客前次消费额产生的积分，可以兑换不同的礼品。授予顾客的会员积分作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与会员积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除会员积分公允价值的部分后确认为收入，会员积分的公允价值确认为递延收益。会员积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基准，并根据公司已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价值确认。

在顾客兑换会员积分或失效时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

#### （2）提供劳务业务

公司提供劳务，在收到劳务收入时一次性确认收入。公司提供劳务主要为：来料加工业务、代理客户采购贵金属业务、手续费及佣金收入等。

来料加工业务：公司在相关商品加工完毕并交付客户，已经收取加工费或取得收取加工费的有关凭据时确认加工费收入；

代理客户采购贵金属业务：公司为上海黄金交易所会员单位，可以通过自有交易席位代理无会员资格的客户购买黄金、铂金等贵金属。公司收取一定代理交易手续费，公司于为客户代理交易完毕时，将交易手续费确认为代理收入；

手续费及佣金收入：手续费佣金、鉴定评估及咨询等其他收入，在相关服务已经完成，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

#### （3）让渡资产使用权业务

公司让渡资产使用权收入主要为：资金利息收入、特许经营业务收入、出租固定资产收入等。

资金利息收入：公司按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定；

特许经营业务收入（收取加盟费）：按照《连锁专卖合同》约定的收费时间和方法计算确定加盟费收入；

出租固定资产收入：按照合同约定的承租人应付租金的日期确认收入。

#### （4）退换货、以旧换新业务

退货：公司在收到退货时按货品原销售金额直接冲减当期营业收入，同时冲回原来结转的营业成本。

换货（含以旧换新）：公司在收到旧货时，以旧货直接抵减新货收入，公司按抵减后的新货销售金额确定为营业收入，同时按新货的实际成本结转营业成本；收到的旧货确认为存货的同时冲减营业成本。

### (5) 绝当物品销售收入

销售绝当物品在同时满足绝当物品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方、公司既不保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不对已出售的绝当物品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量等条件时，确认绝当物品销售收入的实现。

## 29. 政府补助

适用  不适用

### 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 3. 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### 4. 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 5. 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；



属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 6. 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

#### 31. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

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)
<p>根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整。</p>	<p>总经理办公会议</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额787,567,901.52元，上期余额682,824,432.66元；  “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额628,573,081.35元，上期余额642,648,626.35元；  “固定资产清理并入固定资产”，本期余额346,366,436.46元，上期余额373,758,473.85元；  “工程物资并入在建工程”，本期余额18,362,979.15元，上期余额3,531,738.01元；  “应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额36,358,775.19元，上期余额45,143,631.37元；  “应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额332,757,266.23元，上期余额237,705,223.18元；  减少“管理费用”，本期20,346,863.40元，上期12,618,057.40元；  单独列示“研发费用”，本期20,346,863.40元，上期12,618,057.40元。</p>

## 其他说明

本次会计政策变更，未对本公司2018年度财务报表的资产总额、负债总额、所有者权益以及归属于公司所有者的净利润产生影响。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 34. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%、11%、10%、6%、5%及3%
消费税	应纳税销售额	5%及10%
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	1%、5%及7%
企业所得税	应纳税所得额	26%、25%、20%、16.5%、及15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海古雷马化轻有限公司	20%
上海中铅贸易有限公司	20%
上海中铅制笔零件有限公司	20%
上海益凯物业有限公司	20%
上海畅灵进出口有限公司	20%
上海三星文教实业有限公司	20%
上海月浦制笔零件有限公司	20%
上海老凤祥虹口银楼有限公司	20%
上海钻交所龙华加工区有限公司	20%
上海普陀老凤祥珠宝首饰有限公司	20%
诸暨老凤祥银楼有限公司	20%
上海老凤祥南汇银楼有限公司	20%
上海老凤祥奉贤银楼有限公司	20%
上海老凤祥淮海银楼有限公司	20%
余姚老凤祥银楼有限公司	20%
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	15%

老凤祥珠宝（香港）有限公司	16.5%
老凤祥珠宝美国有限公司	15%
老凤祥珠宝加拿大有限公司	26%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1. 根据“财税[2018]77号”文，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属二级子公司上海古雷马化轻有限公司、上海中铅贸易有限公司、上海中铅制笔零件有限公司、上海益凯物业有限公司、上海畅灵进出口有限公司，本公司下属三级子公司上海三星文教实业有限公司、上海月浦制笔零件有限公司、上海老凤祥虹口银楼有限公司、上海钻交所龙华加工区有限公司，本公司下属四级子公司上海普陀老凤祥珠宝首饰有限公司、诸暨老凤祥银楼有限公司、上海老凤祥南汇银楼有限公司、上海老凤祥奉贤银楼有限公司、上海老凤祥淮海银楼有限公司、余姚老凤祥银楼有限公司，均执行上述税率。

2. 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，本公司下属三级子公司老凤祥东莞珠宝首饰有限公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策，老凤祥东莞珠宝首饰有限公司于2016年12月9日取得《高新技术企业证书》，证书有效期自2016年12月9日至2019年12月8日。

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

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

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

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,514,806.58	5,606,220.69
银行存款	4,444,800,853.67	4,065,573,893.03
其他货币资金	298,575,912.27	286,683,574.20
合计	4,749,891,572.52	4,357,863,687.92
其中：存放在境外的款项总额	725,752,604.46	113,078,675.26

其他说明

用于担保的资产

项目	期末余额	期初余额
货币资金	10,319,916.36	4,911,064.93

于 2018 年 12 月 31 日，本公司以 150 万元的定期存单质押给银行作为对老凤祥珠宝美国有限公司出具保函的保证金，担保金额最高为 200 万美元。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司开立人民币 3,010,137.33 元的备用信用证给银行作为对老凤祥珠宝美国有限公司租赁合同的保证，担保金额最高为 43 万美元。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司下属三级子公司老凤祥珠宝（香港）有限公司以 6,630,654.00 元港币的定期存单质押给银行作为对门店租赁合同的履约保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	110,125,167.71	79,511,876.75
其中：债务工具投资		
权益工具投资	105,646,541.70	74,182,536.85
衍生金融资产		
其他	4,478,626.01	5,329,339.90
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		

权益工具投资		
其他		
合计	110,125,167.71	79,511,876.75

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末数比期初数增加 30,613,290.96 元，增加比例为 38.50%，增加原因为：主要系本公司本期新购入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产所致。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	344,100,000.00	
应收账款	443,467,901.52	682,824,432.66
合计	787,567,901.52	682,824,432.66

其他说明：

适用 不适用

应收票据

#### (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	344,100,000.00	
商业承兑票据		
合计	344,100,000.00	

#### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,870,000.00	344,000,000.00
商业承兑票据		
合计	23,870,000.00	344,000,000.00

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	481,478,807.91	95.84	43,473,326.09	9.03	438,005,481.82	734,110,910.82	98.66	51,286,478.16	6.99	682,824,432.66



单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,924,839.41	4.16	15,462,419.71	73.90	5,462,419.70	10,000,000.00	1.34	10,000,000.00	100.00	
合计	502,403,647.32	/	58,935,745.80	/	443,467,901.52	744,110,910.82	/	61,286,478.16	/	682,824,432.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	447,920,630.86	22,396,031.54	5.00%
1 至 2 年	8,572,020.02	857,202.02	10.00%
2 至 3 年	9,532,129.02	4,766,064.52	50.00%
3 年以上	15,454,028.01	15,454,028.01	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	481,478,807.91	43,473,326.09	

确定该组合依据的说明:

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
上海中璞企业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	预计无法收回
上海成泰百货有限公司	7,580,723.49	3,790,361.75	50.00%	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备
苏州成泰奥特莱斯百货有限公司	3,344,115.92	1,672,057.96	50.00%	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备
合计	20,924,839.41	15,462,419.71		

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

本公司下属三级子公司上海老凤祥首饰研究所有限公司与上海成泰百货有限公司签订委托代销协议, 按收到的代销结算清单确认销售收入, 形成应收账款 758.07 万元。期末估计该应收款项可收回金额, 计提坏账准备 379.04 万元。

本公司下属四级子公司老凤祥银楼 (苏州) 有限公司与苏州成泰奥特莱斯百货有限公司签订委托代销协议, 按收到的代销结算清单确认销售收入, 形成应收账款 334.41 万元。期末估计该应收款项可收回金额, 计提坏账准备 167.21 万元。

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,895,775.16 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	454,957.20

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
LOVETT HONG KONG LTD	货款	454,957.20	无法收回	总经理办公会议	否
合计	/	454,957.20	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
上海意邦置业有限公司	100,000,000.00	19.90%	5,000,000.00
安徽域祥商业运营管理有限公司	44,179,962.12	8.79%	2,208,998.11
江西省汇江珠宝有限公司	20,906,035.64	4.16%	1,045,301.78
四川省九鼎珠宝首饰有限公司	18,507,261.96	3.68%	925,363.10
长沙帝曼龙珠宝贸易有限公司	15,262,784.11	3.04%	763,139.21
合计	198,856,043.83	39.57%	9,942,802.20

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	26,483,934.50	84.27	29,127,878.95	85.78
1至2年	207,183.34	0.66	3,115,852.01	9.18
2至3年	3,024,132.01	9.62	21,675.00	0.06
3年以上	1,711,052.92	5.45	1,689,378.02	4.98
合计	31,426,302.77	100.00	33,954,783.98	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司下属三级子公司上海工美拍卖有限公司（以下简称“拍卖公司”）期末预付谢定伟款项2,818,030.00元，账龄为2-3年。该款项系卖方留存拍品在拍卖公司，拍卖公司垫付给卖方的款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	金额	占预付账款总额比例 (%)
句容金伟箔业有限公司	3,021,000.00	9.61%
谢定伟	2,818,030.00	8.97%
上海飞路服饰有限公司	1,534,000.00	4.88%
恒基租务代理有限公司	1,436,960.99	4.57%
广州丰恒科技有限公司	1,338,782.17	4.26%
合计	10,148,773.16	32.29%

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,505,887.42	
应收股利		
其他应收款	31,852,887.77	45,143,631.37
合计	36,358,775.19	45,143,631.37

其他说明：

适用 不适用

应收利息

### (2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,505,887.42	
委托贷款		
债券投资		
合计	4,505,887.42	

### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

### (4). 应收股利

适用 不适用

### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (6). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,935,931.20	100.00	20,083,043.43	38.67	31,852,887.77	66,130,645.54	100.00	20,987,014.17	31.74	45,143,631.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合	51,935,9	/	20,083,0	/	31,852,8	66,130,6	/	20,987,0	/	45,143,6
计	31.20		43.43		87.77	45.54		14.17		31.37

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

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 年以内小计	23,856,301.76	1,192,815.08	5.00
1 至 2 年	7,189,551.26	718,955.13	10.00
2 至 3 年	5,437,609.96	2,718,805.00	50.00
3 年以上	15,452,468.22	15,452,468.22	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	51,935,931.20	20,083,043.43	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币

种：人民币



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	33,824,335.70	51,829,253.95
备用金	587,163.63	562,423.58
定金	1,738,325.40	1,738,325.40
个人社保	394,907.84	242,606.95
退养人员费用	1,404,060.47	1,188,554.49
往来款	4,895,123.13	5,255,481.76
暂借款	629,222.08	938,262.58
专项应收款	115,346.40	115,346.40
租金物业费	8,347,446.55	4,260,390.43
合计	51,935,931.20	66,130,645.54

## (8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 903,970.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

## (9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
张振宇	往来款	2,825,000.00	3 年以上	5.44%	2,825,000.00
迪安投资有限公司	押金保证金	2,365,740.00	1 年以内	4.56%	118,287.00
Hugo Fidelity Limited	押金保证金	2,365,740.00	3 年以上	4.56%	2,365,740.00
上海新天天渔港餐饮有限公司	租金物业费	2,045,589.96	1 年以内	3.94%	102,279.50
Henderson Real Estate Agency Ltd	押金保证金	1,849,522.39	1 年以内、2-3 年	3.56%	660,253.72
合计	/	11,451,592.35	/	22.06%	6,071,560.22

## (11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,930,475.36 1.76	193,979.91 1	1,930,281.38 1.85	1,569,937.35 2.50	248,670.95 5	1,569,688.68 1.55
在产品	468,948,024.40	2,370,086.95	466,577,937.45	332,197,404.35	2,370,086.95	329,827,317.40
库存商品	6,047,036.34 9.71	3,140,748.03	6,043,895.60 1.68	5,279,904.86 5.09	1,755,061.93	5,278,149.80 3.16
周转材料	151,963.66		151,963.66	116,577.65		116,577.65
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
物资采购	453,295,874.19		453,295,874.19	61,801,909.90		61,801,909.90
包装物	251,879.26		251,879.26	274,523.10		274,523.10
低值易耗品	727,652.54		727,652.54	863,074.28		863,074.28
委托加工物资	5,669,067.08		5,669,067.08	-30,508,397.97		-30,508,397.97
在途物资				7,658.50		7,658.50
合计	8,906,556,172.60	5,704,814.89	8,900,851,357.71	7,214,594,967.40	4,373,819.83	7,210,221,147.57

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	248,670.95			54,691.04		193,979.91
在产品	2,370,086.95					2,370,086.95
库存商品	1,755,061.93	1,429,664.35		43,978.25		3,140,748.03
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,373,819.83	1,429,664.35		98,669.29		5,704,814.89

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 8、持有待售资产

适用 不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	611,521.72	1,594,579.01

合计	611,521.72	1,594,579.01
----	------------	--------------

## 其他说明

其他流动资产期末数比期初数减少 983,057.29 元,减少比例为 61.65%,减少原因:主要系本公司下属子公司上海工艺美术有限公司期末应收出口退税减少所致。

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	5,090,542.50		5,090,542.50	115,132,097.67	2,000,000.00	113,132,097.67
按公允价值计量的	1,541,182.50		1,541,182.50	109,332,737.67		109,332,737.67

按	3,549,360.00		3,549,360.00	5,799,360.00	2,000,000.00	3,799,360.00
成本计量的						
合计	5,090,542.50		5,090,542.50	115,132,097.67	2,000,000.00	113,132,097.67

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	419,991.00			419,991.00
公允价值	1,541,182.50			1,541,182.50
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	655,981.12			655,981.12
已计提减值金额				

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海五角场黄金珠宝城实业发展有限公司	250,000.00		250,000.00							200,000.00

上海钻石交易所有限公司	1,958,852.00			1,958,852.00					5.00	
上海钻石行业协会	3,000.00			3,000.00					8.34	
上海黄金交易所会员资格	1,500,000.00			1,500,000.00						
上海旅游纪念品产业发展中心	30,000.00			30,000.00					30.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00			57,508.00					<5	28,754.00
苏州万川旅业股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	5,799,360.00		2,250,000.00	3,549,360.00	2,000,000.00		2,000,000.00		/	228,754.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

可供出售金融资产期末数比期初数减少 108,041,555.17 元，减少比例为 95.50%，减少原因为：主要系本公司本期出售可供出售金融资产所致。

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 14、长期股权投资

□适用 √不适用

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	418,012,704.98			418,012,704.98
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	57,024.00			57,024.00
(1) 处置	57,024.00			57,024.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	417,955,680.98			417,955,680.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	151,784,957.90			151,784,957.90
2. 本期增加金额	12,775,426.68			12,775,426.68
(1) 计提或摊销	12,775,426.68			12,775,426.68
3. 本期减少金额	17,606.16			17,606.16
(1) 处置	17,606.16			17,606.16
(2) 其他转出				
4. 期末余额	164,542,778.42			164,542,778.42
三、减值准备				
1. 期初余额	2,990,761.53			2,990,761.53
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,990,761.53			2,990,761.53
四、账面价值				
1. 期末账面价值	250,422,141.03			250,422,141.03
2. 期初账面价值	263,236,985.55			263,236,985.55

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
徐家汇路车位	3,512,925.00	权证权利人与实际拥有人不一致
东高路 195 号	2,330,057.99	尚未办理

其他说明

□适用 √不适用

## 16、固定资产

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	346,366,436.46	373,758,473.85
固定资产清理		
合计	346,366,436.46	373,758,473.85

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

## (2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、 账面					

原 值:					
1 . 期 初余 额	424,199,969. 15	146,769,800. 91	15,798,586. 51	56,347,247. 51	643,115,604. 08
2 . 本 期增 加金 额		5,063,964.70	514,134.19	3,697,743.9 6	9,275,842.85
1) 购 置		2,128,567.28	290,939.14	2,239,223.2 7	4,658,729.69
2) 在 建工 程转 入		2,935,397.42	223,195.05	1,458,520.6 9	4,617,113.16
3) 企 业合 并增 加					
3 . 本 期减 少金 额	5,350,001.00	1,682,618.38	2,887,016.1 4	2,119,212.2 4	12,038,847.7 6
1) 处 置或 报废		1,085,391.53	2,887,016.1 4	2,119,212.2 4	6,091,619.91
2) 其 他转 出	5,350,001.00	597,226.85			5,947,227.85
4 . 期 末余 额	418,849,968. 15	150,151,147. 23	13,425,704. 56	57,925,779. 23	640,352,599. 17

二、 累计 折旧					
1 . 期 初余 额	126,070,472. 03	93,630,310.3 4	9,818,834.3 6	37,063,303. 55	266,582,920. 28
2 . 本 期增 加金 额	14,491,949.5 9	7,919,707.42	1,589,145.2 5	6,264,367.7 1	30,265,169.9 7
1) 计 提	14,491,949.5 9	7,919,707.42	1,589,145.2 5	6,264,367.7 1	30,265,169.9 7
3 . 本 期减 少金 额	452,348.55	898,597.43	2,559,724.4 5	1,725,467.0 6	5,636,137.49
1) 处 置或 报废		568,866.80	2,559,724.4 5	1,725,467.0 6	4,854,058.31
2) 其 他转 出	452,348.55	329,730.63			782,079.18
4 . 期 末余 额	140,110,073. 07	100,651,420. 33	8,848,255.1 6	41,602,204. 20	291,211,952. 76
三、 减值 准备					
1 . 期 初余 额		810,366.12		1,963,843.8 3	2,774,209.95
2 . 本					

期增加金额					
1) 计提					
3 · 本期减少金额					
1) 处置或报废					
4 · 期末余额		810,366.12		1,963,843.83	2,774,209.95
四、账面价值					
1 · 期末账面价值	278,739,895.08	48,689,360.78	4,577,449.40	14,359,731.20	346,366,436.46
2 · 期初账面价值	298,129,497.12	52,329,124.45	5,979,752.15	17,320,100.13	373,758,473.85

## (3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	1,400,232.79
运输设备	
办公设备	

## (6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东高路 79-83 号及 380 号	47,107.88	尚未办理
泗洪白杆、白板仓库	3,228,926.40	尚未办理
泗洪建筑及附属构筑物	31,380,728.38	尚未办理
桦甸建筑附属构筑物	1,895,163.16	尚未办理
桦甸浴室、锯断车间、机修车间	350,803.56	尚未办理
月浦建筑及附属构筑物	3,238,747.70	无法办理

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

## 17、在建工程

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,362,979.15	3,531,738.01
工程物资		
合计	18,362,979.15	3,531,738.01

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	13,608,868.19		13,608,868.19	3,283,785.60		3,283,785.60
待安装设备	834,979.81		834,979.81	247,952.41		247,952.41
房产	3,919,131.15		3,919,131.15			
合计	18,362,979.15		18,362,979.15	3,531,738.01		3,531,738.01

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
装修工程		3,283,785.60	27,474,830.36		17,149,747.77	13,608,868.19					
待安装设备		247,952.41	5,644,101.57	4,617,113.16	439,961.01	834,979.81					

房 产		5,815,447 .09		1,896,315. 94	3,919,131. 15					
合 计	3,531,738 .01	38,934,37 9.02	4,617,113 .16	19,486,024 .72	18,362,979 .15	/	/		/	/

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

在建工程期末数比期初数增加 14,831,241.14 元,增加比例为 419.94%,增加原因为:主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末装修工程增加所致。

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

适用 不适用

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、油气资产

适用 不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、 账面原值						



1. 期初余额	122,005,648.47	300,000.00		6,362,854.49	4,100,000.00	132,768,502.96
2. 本期增加金额				2,345,918.72		2,345,918.72
1) 购置				2,345,918.72		2,345,918.72
2) 内部研发						
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额	122,005,648.47	300,000.00		8,708,773.21	4,100,000.00	135,114,421.68
二、累计摊销						
1. 期初余额	27,784,684.06	31,250.00		2,970,869.37	1,499,428.50	32,286,231.93

2	3,079,775.99	15,000.00		1,384,936.42	281,142.84	4,760,855.25
. 本期增加金额						
1) 计提	3,079,775.99	15,000.00		1,384,936.42	281,142.84	4,760,855.25
3						
. 本期减少金额						
(1) 处置						
4	30,864,460.05	46,250.00		4,355,805.79	1,780,571.34	37,047,087.18
. 期末余额						
三、减值准备						
1						
. 期初余额						
2						
. 本期增加金额						
1) 计提						
3						
. 本期减						

少金额						
1) 处置						
4 . 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	91,141,188.42	253,750.00		4,352,967.42	2,319,428.66	98,067,334.50
2. 期初账面价值	94,220,964.41	268,750.00		3,391,985.12	2,600,571.50	100,482,271.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	59,967,760.39	24,951,164.50	34,060,037.98		50,858,886.91
租金	7,311,408.11	521,010.00	2,582,960.00		5,249,458.11
其他	1,332,018.42	929,759.84	751,510.72		1,510,267.54
合计	68,611,186.92	26,401,934.34	37,394,508.70		57,618,612.56

## 24、延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	114,793,952.51	28,586,991.12	114,903,898.15	27,884,811.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	170,200,313.09	29,255,367.46	283,819,679.40	50,247,822.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	100,560,858.62	25,140,214.65	10,506,936.28	2,626,734.07
无形资产摊销	13,854.72	3,463.68	27,709.42	6,927.36
房租摊销			11,805,770.14	1,770,865.49
内部交易未实	39,899,160.39	9,974,790.09	25,105,200.04	6,276,300.01

现利润				
其他	2,032,355.47	508,088.87	5,976,561.04	1,371,248.55
合计	427,500,494.80	93,468,915.87	452,145,754.47	90,184,709.23

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	1,121,191.50	280,297.87	98,874,806.02	24,718,701.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	4,244,893.83	1,061,223.46	5,252,343.27	1,280,521.21
评估增值	155,433,196.89	38,858,299.24	91,076,330.83	22,769,082.70
长期资产折旧及摊销	22,986.35	5,746.59	40,545.96	10,136.49
合计	160,822,268.57	40,205,567.16	195,244,026.08	48,778,441.90

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	29,929,575.53	1,644,161.40
可抵扣亏损	225,541,806.86	28,029,428.37
合计	255,471,382.39	29,673,589.77

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注

2018		12,721,397.92	
2019	3,619,796.09	4,423,381.05	
2020	3,366,967.75	3,366,967.75	
2021	3,458,877.24	3,458,877.24	
2022	4,058,804.41	4,058,804.41	
2023	3,815,263.62		
2033	1,248,675.60		
2034	18,349,409.64		
2035	22,980,665.07		
2036	22,320,665.87		
2037	24,945,371.55		
2038	24,773,548.23		
合计	132,938,045.07	28,029,428.37	/

其他说明：

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损中包含境外公司可抵扣亏损 92,603,761.79 元，根据当地税法规定可以无期限结转并用于抵消境外公司以后年度的应纳税所得额。

## 25、其他非流动资产

适用 不适用

## 26、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	4,678,215,000.00	3,921,863,310.00
合计	4,678,215,000.00	3,921,863,310.00

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	996,292,224.12	1,374,801,600.44
合计	996,292,224.12	1,374,801,600.44

## 28、衍生金融负债

适用 不适用

## 29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	628,573,081.35	642,648,626.35
合计	628,573,081.35	642,648,626.35

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

适用 不适用

## 应付账款

## (3). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	628,573,081.35	642,648,626.35
合计	628,573,081.35	642,648,626.35

## (4). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 30、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	173,713,461.33	398,499,157.57
合计	173,713,461.33	398,499,157.57

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

预收账款期末数比期初数减少 224,785,696.24 元,减少比例为 56.41%,减少原因为:主要系本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司期末预收账款减少所致。

## 31、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,467,036.70	711,343,445.76	710,062,999.11	4,747,483.35
二、离职后福利-设定提存计划	283,300.80	73,730,135.65	73,673,568.74	339,867.71
三、辞退福利		452,217.70	452,217.70	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,750,337.50	785,525,799.11	784,188,785.55	5,087,351.06

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,403,532.20	625,755,780.39	624,549,468.34	4,609,844.25
二、职工福利费		14,519,871.74	14,517,226.74	2,645.00
三、社会保险费	48,718.80	37,656,330.49	37,676,821.04	28,228.25
其中：医疗保险费	42,598.80	32,748,276.01	32,767,270.04	23,604.77
工伤保险费	2,404.00	1,492,671.14	1,493,863.18	1,211.96
生育保险费	3,716.00	3,415,383.34	3,415,687.82	3,411.52
四、住房公积金	1,436.00	22,393,516.53	22,391,008.53	3,944.00
五、工会经费和职工教育经费	13,349.70	9,269,879.73	9,181,487.58	101,741.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		1,748,066.88	1,746,986.88	1,080.00
合计	3,467,036.70	711,343,445.76	710,062,999.11	4,747,483.35

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	281,051.80	71,828,186.73	71,773,968.10	335,270.43
2、失业保险费	2,249.00	1,901,948.92	1,899,600.64	4,597.28
3、企业年金缴费				
合计	283,300.80	73,730,135.65	73,673,568.74	339,867.71

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末数比期初数增加1,337,013.56元，增加比例为35.65%，增加原因为：主要系本公司下属三级子公司老凤祥珠宝（香港）有限公司期末应付职工工资增加所致。

## 32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-132,436,669.57	-273,626,169.32
消费税	12,367,260.72	8,468,232.28
营业税		
企业所得税	213,548,243.24	228,973,722.67
个人所得税	56,688,014.41	54,986,706.56
城市维护建设税	14,994,292.09	1,701,125.89
教育费附加	8,659,741.90	1,286,314.54
房产税	189,788.66	3,278,599.94
土地使用税	80,000.00	80,000.00
其他地方基金	874,605.35	750,486.00
合计	174,965,276.80	25,899,018.56

其他说明：

应交税费期末数比期初数增加 149,066,258.24 元，增加比例为 575.57%，增加原因为：主要系本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司期末应交增值税增加所致。

**33、其他应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	19,206,226.46	14,842,390.50
应付股利	21,480.16	21,480.16
其他应付款	313,529,559.61	222,841,352.52
合计	332,757,266.23	237,705,223.18

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,700,408.62	
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,369,921.00	4,761,147.63
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
黄金租赁业务预提租息	5,135,896.84	10,081,242.87
合计	19,206,226.46	14,842,390.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(3). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	21,480.16	21,480.16

划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	21,480.16	21,480.16

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,009,023.56	5,062,972.36
押金保证金	96,403,506.22	87,332,765.87
应付装修及工程款	5,933,741.07	7,571,049.52
维修基金	3,755,886.24	3,804,160.70
房租	22,944,387.46	21,601,150.04
上海黄浦区国有资产管理委员会退休拨款	17,150,816.39	17,508,824.03
资金拆借	44,416,424.02	34,860,679.86
职工及自然人股利及红利税	49,995,364.09	31,830,684.95
个人社保等	1,415,817.82	1,319,474.60
代垫款	382,300.31	366,371.51
商检费	3,436,791.00	3,115,791.00
其他	7,293,431.08	8,467,428.08
改制增值差异	57,392,070.35	
合计	313,529,559.61	222,841,352.52

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海黄浦区国有资产管理委员会	17,150,816.39	待发三星公司退休人员费用
合计	17,150,816.39	/

## 其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末数比期初数增加 95,052,043.05 元，增加比例为 39.99%，增加原因为：主要系本公司下属子公司改制增值对应税金增加所致。

## 34、持有待售负债

□适用 √不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
一年内到期的递延收益		11,847,054.70
合计		11,847,054.70

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末数比期初数减少 11,847,054.70 元，减少比例为 100.00%，减少原因为：主要系本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司期末一年内到期的非流动负债减少所致。

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,029,480,000.00	
合计	1,029,480,000.00	

长期借款分类的说明：

长期借款期末数比期初数增加 1,029,480,000.00 元，增加比例为 100.00%，增加原因为：本公司下属三级子公司老凤祥珠宝（香港）有限公司期末长期借款增加所致。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、长期应付款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

#### (2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

#### (3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

## 40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 41、预计负债

□适用 √不适用

## 42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,797,041.57	680,000.00	473,858.22	4,003,183.35	政府补助
动迁补偿	40,818,909.28		2,551,181.76	38,267,727.52	动迁
抵用券		2,519.05		2,519.05	抵用券
合计	44,615,950.85	682,519.05	3,025,039.98	42,273,429.92	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
非遗保护专项资金补助款	113,207.54	680,000.00		393,207.54		400,000.00	与收益相关
土地	3,683,834.03			80,650.68		3,603,183.35	与资产相

补 偿 款							关
合 计	3,797,041.57	680,000.00		473,858.22		4,003,183.35	

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公 积 金 转 股	其他	小计	
股份总 数	523,117,764.00						523,117,764.00

其他说明：

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

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

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

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



述有限售条件流通股股份解除限售并上市流通。

截至本期末本公司所有股份已全部上市流通。

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

#### 45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	423,296,307.00			423,296,307.00
其他资本公积	87,885,453.31	474,184.98		88,359,638.29
合计	511,181,760.31	474,184.98		511,655,945.29

#### 47、库存股

适用 不适用

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转入 损益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损							

益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	75,851,232.24	3,286,737.70	96,241,389.52	-24,438,403.63	-71,792,303.70	3,276,055.51	4,058,928.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							

可供出售金融资产公允价值变动损益	73,415,108.80	-1,512,225.00	96,241,389.52	-24,438,403.63	-72,759,127.68	-556,083.21	655,981.12
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	2,436,123.44	4,798,962.70			966,823.98	3,832,138.72	3,402,947.42
其他综合收益合计	75,851,232.24	3,286,737.70	96,241,389.52	-24,438,403.63	-71,792,303.70	3,276,055.51	4,058,928.54

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：其他综合收益期末数比期初数减少 71,792,303.70 元，减少比例为 94.65%，减少原因：主要系本公司本期出售可供出售金融资产导致其他综合收益减少所致。

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

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

## 51、分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,161,999,127.73	3,548,920,897.15
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	4,161,999,127.73	3,548,920,897.15
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,204,539,030.12	1,136,195,994.58
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	549,273,652.20	523,117,764.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,817,264,505.65	4,161,999,127.73

调整期初未分配利润明细:

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

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业	40,164,698,303.57	36,655,467,803.20	36,140,628,172.25	32,916,299,310.14

务				
其他业务	3,619,775,152.13	3,519,669,852.83	3,669,348,633.09	3,571,778,908.75
合计	43,784,473,455.70	40,175,137,656.03	39,809,976,805.34	36,488,078,218.89

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	104,294,352.82	96,173,555.85
营业税		
城市维护建设税	42,576,450.34	36,018,725.63
教育费附加	27,829,519.55	26,360,790.17
资源税		
房产税	9,655,357.35	9,579,733.03
土地使用税	1,450,559.08	1,618,792.18
车船使用税	43,558.75	47,436.75
印花税	3,601,424.48	2,968,855.62
河道费		1,176,020.37
其他地方基金	1,554,318.37	1,177,803.45
合计	191,005,540.74	175,121,713.05

## 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	10,275,532.74	11,970,978.74
包装物	11,836,437.04	9,244,067.41
保安报警费	15,577,658.59	14,727,046.05
保险费	568,846.33	447,766.42
差旅费	7,432,285.49	5,998,861.03
出口费用	5,766,196.58	7,920,749.05
促销费	10,298,903.61	5,506,567.96
工资社保及福利费	309,426,609.42	291,025,854.81
广告费	74,168,576.86	51,152,888.63
低值易耗品摊销	2,198,369.59	1,808,420.11
会务费	3,529,112.60	4,438,977.21
检测商检费	14,487,291.80	13,799,877.95

交际应酬费	3,020,881.70	2,421,449.83
其他	1,519,157.79	1,207,381.12
交易手续费	779,095.26	964,598.42
水电费	7,955,994.14	8,406,983.09
提纯工费	731,603.94	1,154,671.13
服务费	3,729,346.02	2,987,842.09
销售折让	205,725.16	264,795.83
修理费	4,703,452.36	4,632,860.35
印刷费	485,128.08	726,011.15
运输费	7,496,770.35	7,340,114.27
展览费	6,933,645.48	5,632,776.97
折旧费	4,588,615.53	4,525,767.19
中介费	450,062.82	7,858.49
递延资产摊销	22,368,575.14	21,508,978.92
租赁费	160,512,332.41	162,918,945.35
管理费	6,686,834.86	7,926,102.10
使用权利金	11,983,987.34	9,919,164.00
合计	709,717,029.03	660,588,355.67

## 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	10,011,495.44	9,948,605.91
保险费	3,708,584.65	3,478,766.86
差旅费	5,934,323.19	4,441,303.70
低值易耗品	1,137,293.45	891,531.40
工会经费	7,971,920.10	7,623,635.02
工资社保及福利费	308,600,762.62	294,169,439.78
广告费	412,425.69	1,242,030.24
会务费	1,769,885.21	1,277,026.73
检测费	2,894,024.62	1,626,379.41
检验检疫费	280,193.32	232,710.11
交际应酬费	1,600,418.49	2,302,622.39
教育经费	1,218,812.34	526,794.58
警卫保安费	3,999,149.93	3,990,548.34
劳防费	1,748,945.15	1,350,125.59
绿化费	1,124,628.85	1,116,295.67
排污清洁费	1,090,587.47	1,577,605.72
其他	1,328,044.15	1,034,094.68
无形资产摊销	3,769,902.66	3,700,504.32
装修费	18,130,858.01	20,540,050.12



商标专利费	29,494.47	14,713.56
上市公司费用	710,924.51	1,094,775.13
上下班交通费	2,354,675.34	2,238,981.03
中介费	16,154,371.12	13,776,590.29
水电费	6,822,391.44	6,445,024.99
税金	10,912.90	273,205.31
退休聘用工资	5,311,155.80	5,617,461.31
管理费	232,529.89	403,755.35
物料消耗	1,180,364.97	810,321.31
修理费	3,945,204.56	2,516,737.38
运输费	1,283,754.67	1,322,807.67
折旧费	16,644,271.33	16,774,004.08
租赁费	38,417,829.92	31,721,889.53
软件维护费	236,608.41	195,918.10
加工费	401,103.53	537,501.94
合计	470,467,848.20	444,813,757.55

#### 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	27,439.25	26,497.57
差旅费	33,291.27	32,923.63
低值易耗品	243,700.81	455,203.16
递延资产摊销	143,666.21	229,224.05
工资社保及福利费	13,023,208.28	9,540,704.01
其他	52,638.69	47,313.75
水电蒸汽费	770,619.68	186,999.37
物料消耗	5,052,583.44	1,593,138.62
折旧费	773,252.39	280,508.68
中介服务费	226,463.38	225,544.56
合计	20,346,863.40	12,618,057.40

其他说明：

研发费用本年发生数比上年发生数增加 7,728,806.00 元，增加比例为 61.25%，增加原因为：主要系本公司下属三级子公司老凤祥（东莞）珠宝镶嵌首饰有限公司本年研发费用增加所致。

#### 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	166,493,086.25	145,976,632.00

加：汇兑净损失/（净收益）	8,234,605.11	7,166,798.23
手续费及其他	35,149,547.23	16,547,449.50
合计	209,877,238.59	169,690,879.73

**58、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,799,745.90	23,117,599.13
二、存货跌价损失	1,429,664.35	
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	-1,370,081.55	23,117,599.13

## 其他说明：

资产减值损失本年发生数比上年发生数减少 24,487,680.68 元，减少比例为 105.93%，减少原因为：主要系本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司上年坏账准备计提，本年坏账准备转回所致。

**59、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	120,363,310.32	82,651,667.95
合计	120,363,310.32	82,651,667.95

**60、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	2,558,117.33	682,128.31
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	1,794,483.35	3,140,260.93
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,033,639.69	3,729,986.86
处置可供出售金融资产取得的投资收益	64,352,585.68	60,611,541.17
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的投资收益	22,889,523.61	-67,601,704.78
合计	93,628,349.66	562,212.49

其他说明：

投资收益本年发生数比上年发生数增加93,066,137.17元，增加比例为16,553.55%，增加原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司本年指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的投资收益增加所致。

#### 61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-31,426,210.80	-18,311,785.42
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-83,669,549.70	17,910,437.64
按公允价值计量的投资性房地产		

合计	-115,095,760.50	-401,347.78

其他说明：

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数减少 114,694,412.72 元，减少比例为 28,577.31%，减少原因为：主要系下属子公司上海老凤祥有限公司本年指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动减少所致。

## 62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	369,646.59	857,016.52
债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失		
合计	369,646.59	857,016.52

## 63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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		500	
因债权人原因确实无法支付的应付款项	30,092.25	359,938.49	30,092.25
赔偿利得	8,199,118.09	4,728,067.66	8,199,118.09
动迁补偿	2,551,181.76	2,551,181.76	2,551,181.76
税收返还	33,846,557.60	42,419,098.88	33,846,557.60
财政贴息			
非流动资产毁损报废利得	32,133.30		32,133.30
其他	159,408.61	135,691.94	159,408.61
合计	44,818,491.61	50,194,478.73	44,818,491.61

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴：			
清洁生产专项资金		500.00	与收益相关
合计		500.00	

其他说明：

适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	386,992.90	591,442.75	386,992.90
赔偿支出	33,957.00	40,168.10	33,957.00
罚款及滞纳金	466,060.65	532,364.69	466,060.65
非流动资产毁损报废损失	541,573.95	3,390,339.75	541,573.95
其他	2,139,385.29	120,148.99	2,139,385.29
合计	3,567,969.79	4,674,464.28	3,567,969.79

## 65、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	589,529,002.94	521,510,856.88
递延所得税费用	-3,507,894.29	-26,678,757.40
合计	586,021,108.65	494,832,099.48

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,149,807,429.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	537,451,857.34
子公司适用不同税率的影响	4,049,311.83
调整以前期间所得税的影响	1,616,013.03
非应税收入的影响	-6,026,941.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,731,029.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-438,035.93
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	39,650,649.73
所得税费用	-12,775.21

其他说明：

□适用 √不适用

## 66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 67、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	1,600,000.00	2,300,000.00
政府补助	120,585,352.10	78,010,194.41
收回的押金保证金	31,656,253.81	23,137,404.30
利息收入	54,132,435.95	43,477,017.85
出租固定资产收入	73,202,933.19	68,634,915.33
加盟费收入	49,314,216.18	44,655,189.63
咨询服务收入	2,911,658.45	4,575,301.81
服务及加工收入	4,258,998.70	6,885,273.54
收到典当款		7,465,313.85
收到拍卖款	2,508,410.00	5,836,300.00
违约收入	8,250,089.25	4,728,067.66
保险理赔	11,000,000.00	
其他	1,188,347.35	564,170.63
合计	360,608,694.98	290,269,149.01

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	200,562,995.83	191,421,175.43
广告费	64,939,264.43	54,241,796.21
水电费	22,350,991.92	21,240,043.07
办公费	20,483,236.92	22,165,800.28
出口费用	5,766,196.58	7,920,749.05
交际应酬费	4,621,300.19	4,724,072.22
包装费	11,836,437.04	9,244,067.41
差旅费	13,399,899.95	10,473,088.36
运输费	8,780,525.02	8,662,921.94
保险费	4,557,187.52	3,926,533.28
促销服务费	18,025,275.38	12,558,811.89
保安报警费	19,576,808.52	19,342,133.31
会务费	5,298,997.81	5,716,003.94
修理费	8,648,656.92	7,196,911.48
检测费	17,340,509.74	13,131,844.07
中介费	17,566,746.38	14,009,993.34
交通费	2,354,675.34	2,238,981.03
交易手续费	35,689,757.55	17,538,920.05

低值易耗品	3,579,363.85	3,155,154.67
支付押金保证金	5,687,710.46	20,901,770.29
支付典当款	107,208,811.19	-
罚款	459,358.10	532,364.69
捐赠支出	265,992.90	546,000.00
其他	20,399,066.22	26,575,518.59
资金拆借	2,000,000.00	-
服务费	3,729,346.02	2,987,842.09
管理费	6,919,364.75	8,329,857.45
软件维护费	552,967.00	702,211.19
使用权利金	11,983,987.34	9,919,164.00
加工费	5,565,746.77	2,049,690.29
合计	650,151,177.64	501,453,419.62

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还投资款	1,591,407.36	474,490.27
合计	1,591,407.36	474,490.27

## 68. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,563,786,320.50	1,470,305,688.07



加：资产减值准备	-1,370,081.55	23,117,599.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,040,596.65	42,678,298.25
无形资产摊销	4,760,855.25	4,138,487.88
长期待摊费用摊销	37,230,986.69	36,836,280.13
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)	-330,573.33	-6,846,575.19
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,489,572.94	2,977,805.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	115,095,760.50	401,347.78
财务费用(收益以“-”号填列)	234,443,640.02	196,057,804.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-93,628,349.66	-562,212.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,284,206.64	-22,651,579.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-223,687.65	-3,307,600.86
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,692,059,874.49	190,139,169.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-90,163,077.95	-213,838,433.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-492,419,025.38	-471,196,430.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-370,631,144.10	1,248,249,647.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,739,571,656.16	4,352,952,622.99
减：现金的期初余额	4,352,952,622.99	4,843,838,867.80
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	386,619,033.17	-490,886,244.81

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,739,571,656.16	4,352,952,622.99
其中：库存现金	6,514,806.58	5,606,220.69
可随时用于支付的银行存款	4,438,991,074.64	4,065,573,893.03
可随时用于支付的其他货币资金	294,065,774.94	281,772,509.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,739,571,656.16	4,352,952,622.99
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	171,496,925.60	185,777,755.60

其他说明：

□适用 √不适用

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	171,496,925.60	黄金交易保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	171,496,925.60	/

## 71、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	91,831,599.36	6.8633	630,266,595.48
欧元			
港币	56,647,737.06	0.8762	49,634,747.22
加拿大元	1,313,785.28	5.0381	6,618,981.62
人民币			
应收账款			
其中：美元	2,741,860.08	6.8632	18,817,934.09
欧元			
港币	6,296,074.90	0.8762	5,516,620.82
加拿大元	80,253.79	5.0381	404,326.62
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	375,565.38	6.8632	2,577,582.64
港元	18,825,197.26	0.8762	16,494,637.85
加拿大元	170,382.85	5.0381	858,405.83
应付账款			
美元	12,456,784.74	6.8593	85,444,889.42
港元	6,743,614.72	0.8762	5,908,755.22
加拿大元	503.98	5.0381	2,539.10
其他应付款			

美元	2,769,748.91	6.8632	19,009,340.72
港元	6,418,548.67	0.8762	5,623,932.35
加拿大元	1,531,978.39	5.0381	7,718,260.33
短期借款			
港元	75,000,000.00	0.8762	65,715,000.00
长期借款			
美元	150,000,000.00	6.8632	1,029,480,000.00

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

√适用 □不适用

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

## 72、套期

□适用 √不适用

## 73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还：			
税收返还	4,249,237.67	其他收益	4,249,237.67
财政补贴：			
安置残疾人就业奖励	338,831.00	其他收益	338,831.00
非物质文化遗产保护专项基金	1,825,471.69	其他收益、递延收益、其他应付款	1,405,471.69
文化、品牌建设发展扶持资金	110,513,386.49	其他收益	110,513,386.49
社保就业补贴	1,193,783.84	其他收益	1,193,783.84
专利资助费	73,800.00	其他收益	73,800.00

退休职工保障专项费用	358,007.64	其他收益	358,007.64
职业培训财政补贴	428,522.44	其他收益	428,522.44
陆莲莲大师项目补贴收入	40,000.00	其他收益	40,000.00
土地奖励款	3,683,834.03	其他收益、递延收益	80,650.68
产业转型升级发展专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
高新技术企业培育奖励	593,600.00	其他收益	593,600.00
赶赴俄罗斯举办推介活动经费	255,000.00	其他收益	255,000.00
上海市政府质量奖	783,018.87	其他收益	783,018.87
税收贡献奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
财政贴息：			
财政贴息	252,000.00	财务费用	252,000.00
合计	124,638,493.67		120,615,310.32

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 74、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

关闭子公司，合并范围减少

2018 年，本公司下属二级子公司上海中铅制笔零件有限公司（注册资本 180 万元）注销关闭，该二级子公司于 2018 年 6 月 12 日完成注销税务登记，于 2018 年 9 月 29 日完成工商注销。

2018 年，本公司下属二级子公司中国第一铅笔方正有限公司（注册资本 950 万元）注销关闭，该二级子公司于 2017 年 12 月 22 日完成注销税务登记，于 2017 年 12 月 29 日完成工商注销，于 2018 年 1 月 2 日完成银行注销。

2018 年，本公司下属四级子公司上海普陀老凤祥珠宝首饰有限公司（注册资本 300 万元）注销关闭，该四级子公司于 2018 年 12 月 14 日完成税务清算，于 2018 年 12 月 21 日完成工商注销。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

## 1. 本公司企业集团的构成

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



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

## 2. 本公司下属二级子公司中国第一铅笔有限公司企业集团的构成

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

## 3. 本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司企业集团的构成

三级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				老凤祥有限直接	老凤祥股份间接	
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	中国上海	中国上海	制造业	89.24%	8.95%	设立或投资
上海老凤祥首饰研究所有限公司	中国上海	中国上海	制造业	89.85%	8.79%	设立或投资
上海老凤祥银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	80.00%	20.00%	设立或投资
上海老凤祥国际贸易有限公司	中国上海	中国上海	商业	51.00%	49.00%	设立或投资
上海老凤祥典当有限公司	中国上海	中国上海	典当业	-	100.00%	设立或投资
老凤祥河南首饰有限公司	中国河南	中国河南	商业	51.00%	-	设立或投资
余姚上海老凤祥银楼有限公司	中国余姚	中国余姚	商业	51.00%	49.00%	设立或投资
上海老凤祥虹口银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	80.00%	20.00%	设立或投资
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	中国上海	中国上海	制造业	50.00%	43.33%	设立或投资
无锡市老凤祥首饰有限公司	中国无锡	中国无锡	商业	51.00%	-	设立或投资

上海老凤祥眼镜有限公司	中国上海	中国上海	商业	52.00%	-	设立或投资
老凤祥珠宝（香港）有限公司	中国香港	中国香港	制造业	59.00%	-	设立或投资
上海老凤祥莫迪卡礼品有限公司	中国上海	中国上海	制造业	70.00%	-	设立或投资
老凤祥珠宝美国有限公司	美国纽约	美国纽约	商业	45.00%	55.00%	设立或投资
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	中国东莞	中国东莞	制造业	51.00%	-	设立或投资
老凤祥珠宝加拿大有限公司	加拿大温哥华	加拿大温哥华	商业	70.00%	-	设立或投资
老凤祥（重庆）首饰有限公司	中国重庆	中国重庆	商业	51.00%	-	设立或投资
上海老凤祥钟表有限公司	中国上海	中国上海	商业	51.00%	-	设立或投资
老凤祥（东莞）珠宝镶嵌首饰有限公司	中国东莞	中国东莞	制造业	40.00%	-	设立或投资
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	中国上海	中国上海	制造业	48.08%	42.21%	非同一控制下合并
上海老凤祥旅游产品有限公司	中国上海	中国上海	制造业	90.64%	4.68%	非同一控制下合并
上海钻交所龙华加工区有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	非同一控制下合并

## 4. 本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司企业集团的构成

三级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				工美直接	老凤祥股份间接	
上海老凤祥玉石雕刻有限公司	中国上海	中国上海	制造业	100.00%	-	设立或投资
上海工美宝玉石质量监督检测站有限公司	中国上海	中国上海	服务业	51.00%	-	设立或投资
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	中国上海	中国上海	制造业	90.00%	-	设立或投资
上海西泠印社有限公司	中国上海	中国上海	制造业	70.00%	-	设立或投资
上海工艺美术品服务部有限公司	中国上海	中国上海	商业	35.00%	20.00%	设立或投资
上海城工艺品有限公司	中国上海	中国上海	商业	40.00%	-	设立或投资

上海工美拍卖有限公司	中国上海	中国上海	服务业	40.00%	15.00%	设立或投资
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	中国上海	中国上海	制造业	55.00%	-	设立或投资
上海老凤祥金镶玉饰品有限公司	中国上海	中国上海	制造业	55.00%	-	设立或投资

## 5. 本公司下属三级子公司上海老凤祥珠宝首饰有限公司企业集团的构成

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

## 6. 本公司下属三级子公司上海老凤祥首饰研究所有限公司企业集团的构成

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

## 7. 本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司企业集团的构成

四级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				银楼直接	老凤祥股份间接	
上海老凤祥南汇银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	55.00%	45.00%	设立或投资

上海老凤祥奉贤银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	55.00%	45.00%	设立或投资
上海老凤祥淮海银楼有限公司	中国上海	中国上海	商业	51.00%	49.00%	设立或投资
老凤祥（山东）首饰有限公司	中国山东	中国山东	商业	55.00%	-	设立或投资

## 8. 本公司下属三级子公司余姚上海老凤祥银楼有限公司企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

因子公司之间存在交叉投资，本公司的表决权比例大于直接持股比例。

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

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

## (2). 重要的非全资子公司

√ 适用 □ 不适用

## 1. 重要的非全资二级子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海古雷马化轻有限公司	30.00%	87,232.05	21,935.68	4,330,580.83
上海畅灵进出口有限公司	3.23%	2,597.02	2,912.58	158,346.25
上海老凤祥有限公司	21.99%	296,689,730.12	205,197,974.56	878,000,349.16

## 2. 重要的非全资三级子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1.81%	575,042.28	611,539.51	3,299,631.41
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1.36%	1,003,461.32	762,997.03	3,220,206.53
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	9.71%	12,163,002.80	8,767,003.44	27,498,870.15
上海老凤祥旅游产品有限公司	4.68%	930,880.83	556,108.29	2,196,740.77
老凤祥河南首饰有限公司	49.00%	19,985,366.99	13,088,027.86	45,391,594.16
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	6.67%	1,798,002.76	1,408,008.25	7,364,058.71
无锡市老凤祥首饰有限公司	49.00%	1,200,646.21	662,794.15	5,332,729.95
上海老凤祥眼镜有限公司	48.00%	2,118,773.69	953,458.21	4,297,692.86
老凤祥珠宝(香港)有限公司	41.00%	-40,564,775.59	-	8,952,248.16
上海老凤祥莫迪卡礼品有限公司	30.00%	-395,274.34	-	2,423,875.19
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	49.00%	23,528,839.72	19,229,756.16	48,567,505.10
老凤祥珠宝加拿大有限公司	30.00%	-3,155,355.16	-	-6,918,747.24
老凤祥(重庆)首饰有限公司	49.00%	5,914,384.47	4,386,812.63	20,029,596.21
上海老凤祥钟表有限公司	49.00%	3,798,319.72	790,539.13	9,875,954.51
老凤祥(东莞)珠宝镶嵌首饰有限公司	60.00%	4,389,686.56	-	32,339,896.17
上海工美宝玉石质量监督检测站有限公司	49.00%	763,149.79	659,797.10	2,888,628.86
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	10.00%	3,938,359.33	647,326.49	8,213,168.14
上海西泠印社有限公司	30.00%	1,652,458.94	1,143,171.70	2,574,643.95
上海工艺美术品服务部有限公司	45.00%	460,766.63	314,410.29	3,732,573.06

上海城工艺品有限公司	60.00%	2,213,856.18	1,020,584.69	13,083,338.12
上海工美拍卖有限公司	45.00%	85,415.65	12,170.06	10,526,465.89
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	45.00%	3,574,527.55	2,496,609.88	8,631,445.16
上海老凤祥金镶玉饰品有限公司	45.00%	1,623,390.59	849,378.06	9,335,581.66

## 3. 重要的非全资四级子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
老凤祥银楼（苏州）有限公司	15.00%	4,328.04	-	2,240,526.06
老凤祥（山东）首饰有限公司	45.00%	14,476,741.09	9,797,674.23	34,440,276.88
余姚老凤祥银楼有限公司	45.00%	383,735.14	-	1,279,102.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海古雷马化轻	15,423,817.8	5,474,187.08	20,898,004.95	6,462,735.51	-	6,462,735.51	14,679,937.35	6,232,851.84	20,912,789.19	6,695,174.32	-	6,695,174.32

有限公司												
上海畅灵进出口有限公司	4,954,811.32	205	4,955,016.32	52,655.61	-	52,655.61	4,962,801.42	205	4,963,006.42	50,876.15	-	50,876.15
上海老凤祥有限公司	11,717,328,064.60	309,007,432.77	12,026,335,497.37	6,617,063,542.91	1,030,829,786.97	7,647,893,329.88	10,118,543,566.14	321,762,344.79	10,440,305,910.93	6,465,014,023.50	2,364,368.56	6,467,337,839.206
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	717,273,235.67	15,281,681.06	732,554,916.73	550,254,838.60	-	550,254,838.60	671,180,691.22	19,790,325.33	690,971,016.55	506,654,517.03	-	506,654,517.03
上海老凤祥首饰	752,041,268.27	25,640,009.32	777,681,277.59	532,686,123.12	-	532,686,123.12	705,546,061.21	25,761,694.83	731,307,756.04	504,009,669.48	-	504,009,669.48

研究所有限公司												
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	609,232,843.59	9,779,695.84	619,012,539.43	335,810,993.10	-	335,810,993.10	614,817,217.22	10,976,835.60	625,794,052.82	377,566,753.33	-	377,566,753.33
上海老凤祥旅游产品有限公司	55,497,948.12	89,260.42	55,587,208.54	8,648,303.25	-	8,648,303.25	50,049,756.52	2,275,257.75	52,325,014.27	11,732,642.38	415,356.74	12,147,999.12
老凤祥河南首饰有限	102,524,504.94	609,755.37	103,134,260.31	10,498,353.86	-	10,498,353.86	88,378,144.51	738,779.87	89,116,924.38	10,557,220.24	-	10,557,220.24



公司												
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	611,387,693.87	189,801.73	611,577,495.60	501,166,071.17	5,746.59	501,171,817.76	600,500,919.24	276,644.74	600,777,563.98	496,208,770.51	10,109.77	496,218,880.28
无锡市老凤祥首饰有限公司	20,374,401.43	793,555.57	21,167,957.00	10,284,834.66	-	10,284,834.66	20,365,277.95	1,169,909.94	21,535,187.89	11,749,722.81	-	11,749,722.81
上海老凤祥眼镜有限公司	13,112,826.47	73,681.13	13,186,507.60	4,232,980.80	-	4,232,980.80	16,343,954.92	80,985.96	16,424,940.88	9,899,154.68	-	9,899,154.68
老凤祥珠宝(	1,109,016,476.29	42,118,934.81	1,151,135,411.10	99,820,659.50	1,029,480,000.00	1,129,300,659.50	246,802,774.36	41,329,625.40	288,132,399.76	175,118,508.07	63,211.43	175,181,719.50

香港) 有限公司												
上海老凤祥莫迪卡礼品有限公司	5,703,156.53	2,701,139.43	8,404,295.96	324,711.98	-	324,711.98	6,393,199.54	3,257,199.61	9,650,399.15	253,234.04	-	253,234.04
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	197,546,798.94	14,155,524.51	211,702,324.08	112,584,966.73	-	112,584,966.73	172,131,902.58	14,781,519.95	186,913,422.53	96,569,705.11	-	96,569,705.11
老凤祥珠宝加拿大有限	103,901,298.40	4,025,391.82	107,926,690.22	130,986,661.97	2,519.05	130,989,181.02	103,134,064.80	8,989,998.84	112,124,063.64	124,696,408.26	-	124,696,408.26

公司												
老凤祥（重庆）首饰有限公司	52,544,360.93	863,426.99	53,407,787.92	12,531,060.97	-	12,531,060.97	48,167,506.68	1,195,568.66	49,363,075.34	11,603,841.94	-	11,603,841.94
上海老凤祥钟表有限公司	41,734,267.71	216,519.45	41,950,787.16	21,795,777.95	-	21,795,777.95	31,922,098.40	310,446.83	32,232,545.23	18,215,863.76	-	18,215,863.76
老凤祥（东莞）珠宝镶嵌首饰有限公司	59,962,696.65	8,424,316.70	68,387,013.35	14,487,186.40	-	14,487,186.40	35,682,928.17	11,537,750.60	47,220,678.77	636,996.09	-	636,996.09
上	5,64	345	5,99	97,5	-	97,5	5,37	482	5,85	174,	-	174,

海工美宝玉石质量监督检测站有限公司	6,913.97	,799.53	2,713.50	52.56		52.56	6,199.28	,734.33	8,933.61	696.53		696.53
上海老凤祥型材礼品配套有限公司	77,147.986.34	483,680.02	77,631.666.36	-4,500.015.07	-	-4,500.015.07	47,284.346.49	276,317.34	47,560.663.83	-1,660.689.16	-	-1,660.689.16
上海西泠印社有限公司	12,885.726.06	169,515.79	13,055.241.85	4,473,095.35	-	4,473,095.35	11,795.655.22	190,276.64	11,985.931.86	4,475,115.40	-	4,475,115.40
上海	10,450.1	4,280,	14,730,7	6,653,59	-	6,653,59	10,159,8	2,351,	12,511,4	4,759,48	-	4,759,48

工艺美术品服务部有限公司	94.29	571.20	65.49	9.19		9.19	72.48	546.92	19.40	9.43		9.43
上海城工艺品有限公司	23,071,739.52	7,809.68	23,079,549.20	1,273,985.67	-	1,273,985.67	21,570,818.81	1,842,351	21,572,661.16	1,755,883.44	-	1,755,883.44
上海工美拍卖有限公司	22,479,242.45	2,532,960.14	25,012,202.59	1,820,770.48	-	1,820,770.48	24,739,433.00	2,104,414.49	26,843,847.49	3,815,183.35	-	3,815,183.35
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	19,471,254.34	680,484.23	20,151,738.57	970,749.32	-	970,749.32	16,740,197.02	1,151,787.18	17,891,984.20	1,106,367.56	-	1,106,367.56

司												
上海老凤祥金镶玉饰品有限公司	30,508,574.66	2,649,954.05	33,158,528.71	12,412,791.69	-	12,412,791.69	35,455,981.92	3,528,444.83	38,984,426.75	19,958,717.58	-	19,958,717.58
老凤祥银楼（苏州）有限公司	25,280,624.14	1,018,718.05	26,299,342.19	11,362,501.83	-	11,362,501.83	25,716,725.59	879,154.59	26,595,879.84	11,687,893.02	-	11,687,893.02
老凤祥（山东）首饰有限公司	92,938,488.23	2,070,173.03	95,008,661.26	18,474,712.63	-	18,474,712.63	80,155,403.53	1,807,054.79	81,962,458.32	15,826,436.06	-	15,826,436.06
余姚老	16,195,750.9	18,064.56	16,213,815.5	13,371,366.0	-	13,371,366.0	19,953,963.2	12,961.23	19,966,924.5	17,977,219.7	-	17,977,219.7

凤祥银楼有限公司	8		4	4		4	8		1	6		6
----------	---	--	---	---	--	---	---	--	---	---	--	---

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海古雷马化轻有限公司	35,703,748.10	290,773.49	290,773.49	507,358.93	38,146,141.09	91,398.64	91,398.64	5,569,494.35
上海畅灵进出口有限公司	-	80,520.48	80,520.48	76,975.91	480,093.78	112,862.54	112,862.54	67,941.51
上海	43,312,395,446	1,440,392,315.	1,442,811,039.	2,322,643.55	39,340,664,965	1,346,832,411.	1,339,314,162.	1,121,015,296.

老凤祥有限公司	.67	41	14		.98	67	23	92
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	5,235,272,773.24	31,770,291.79	31,770,291.79	-98,473,200.38	5,561,134,148.98	46,429,473.23	46,429,473.23	-1,297,324.46
上海老凤祥首饰研究所有限公司	2,088,407,193.98	73,799,790.82	73,799,790.82	-1,556,041.61	1,954,688,939.42	70,242,850.37	70,242,850.37	54,430,474.23
上海老凤	1,441,429,950.04	125,262,644.78	125,262,644.78	79,809,150.93	1,227,635,301.50	112,860,497.43	112,860,497.43	76,342,637.17



祥钻石加工中心有限公司								
上海老凤祥旅游产品有限公司	84,844,138.86	19,890,616.08	18,644,545.86	20,362,196.29	69,144,028.90	14,853,319.65	14,275,858.77	15,423,786.64
老凤祥河南首饰有限公司	3,265,370,475.74	40,786,463.25	40,786,463.25	74,375,160.92	2,798,638,267.00	33,387,826.18	33,387,826.18	50,247,041.92
上海老	253,627,816.17	26,956,563.14	26,956,563.14	81,039,343.75	279,568,736.68	26,386,961.25	26,386,961.25	12,521,781.09

凤祥翡翠珠宝有限公司								
无锡市老凤祥首饰有限公司	49,520,894.18	2,450,298.38	2,450,298.38	1,233,011.61	48,168,755.37	1,690,801.40	1,690,801.40	6,661,874.97
上海老凤祥眼镜有限公司	15,853,309.39	4,414,111.86	4,414,111.86	10,539,145.57	13,309,330.09	2,482,964.08	2,482,964.08	-1,516,052.55
老凤祥珠宝	309,529,790.57	-98,938,477.04	-91,115,928.66	-314,032,472.92	245,572,713.75	-62,168,810.98	-71,793,360.05	-146,500,527.92

(香港) 有限公司								
上海老凤祥莫迪卡礼品有限公司	3,082,437.90	-1,317,581.13	-1,317,581.13	431,629.60	2,730,794.64	-988,092.60	-988,092.60	-967,660.18
老凤祥东莞珠宝首饰有限公司	166,424,157.14	48,018,040.25	48,018,040.25	69,630,614.27	170,578,286.21	49,055,500.40	49,055,500.40	23,429,994.64
老凤祥	8,350,602.29	-10,517,850.56	-10,490,146.18	-2,869,255.92	3,189,395.33	-5,714,385.97	-5,134,698.41	77,894,494.03

珠宝加拿大有限公司								
老凤祥（重庆）首饰有限公司	434,155,298.77	12,070,172.39	12,070,172.39	9,854,005.20	377,071,718.11	11,190,848.56	11,190,848.56	-23,017,719.44
上海老凤祥钟表有限公司	41,782,504.57	7,751,672.91	7,751,672.91	-5,689,732.19	10,857,463.91	2,016,681.47	2,016,681.47	-8,072,594.13
老凤祥（东	147,117,636.46	7,316,144.27	7,316,144.27	2,139,741.46	13,955,719.89	-3,416,317.32	-3,416,317.32	-30,737,673.76

莞) 珠宝镶嵌首 饰有限公司								
上海工美宝 玉石质量监 督检测站有 限公司	3,390,249.33	1,557,448.57	1,557,448.57	1,687,665.50	3,834,845.41	1,923,606.73	1,923,606.73	1,991,871.30
上海老凤祥 型材礼	1,393,871,186.84	39,383,593.36	39,383,593.36	8,194,972.13	758,024,552.10	16,183,162.30	16,183,162.30	-1,119,895.13

品 配 套 有 限 公 司									
上海 西 泠 印 社 有 限 公 司	10,990, 191.11	3,149,8 24.04	3,149,8 24.04	3,551, 848.10	10,307, 697.49	2,969,2 77.14	2,969,2 77.14	3,823,5 59.04	
上海 工 艺 美 术 品 服 务 部 有 限 公 司	65,575, 171.53	1,023,9 25.85	1,023,9 25.85	3,570, 622.78	81,646, 091.51	1,152,0 61.37	1,152,0 61.37	2,997,2 57.13	
上海 城 工 艺 品 有	66,906, 270.99	3,689,7 60.29	3,689,7 60.29	368,49 8.34	33,229, 238.72	2,429,9 63.54	2,429,9 63.54	-639,93 6.68	

限公司									
上海工美拍卖有限公司	5,407,147.15	189,812.56	189,812.56	-2,002,099.54	6,683,202.82	38,635.13	38,635.13	3,062,211.28	
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	23,852,957.12	7,943,394.56	7,943,394.56	9,975,993.11	22,216,022.04	7,925,745.65	7,925,745.65	9,404,698.14	
上海老凤祥金镶玉饰品有限	83,406,894.98	3,607,534.66	3,607,534.66	1,329,144.03	25,700,530.64	2,696,438.30	2,696,438.30	1,090,303.92	

公司								
老凤祥银楼（苏州）有限公司	83,556,941.36	28,853.54	28,853.54	-2,014,291.25	64,024,281.59	100,185.10	100,185.10	-2,319,881.57
老凤祥（山东）首饰有限公司	2,759,259,500.22	32,170,535.77	32,170,535.77	24,373,272.07	2,316,631,001.62	27,215,761.76	27,215,761.76	5,699,884.14
余姚老凤祥银楼有限公司	24,960,578.03	852,744.75	852,744.75	-123,529.76	20,412,804.01	252,482.00	252,482.00	290,384.23



司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

根据本公司二级子公司上海工艺美术有限公司(以下简称“工美公司”)董事会决议,2018年工美公司受让三级子公司上海西冷印社有限公司股东顾锡洪持有的13%股权及股东段玉敏持有的12%股权。产权交易完成后工美公司持股比例由原来的45%增至70%。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

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

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

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

### 2. 流动性风险

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

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

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

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

### 3. 市场风险

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

本公司开展衍生交易，主要为黄金租赁业务和黄金远期业务。黄金租赁业务指公司向银行借入黄金原材料组织生产，当租借到期后，通过向上海黄金交易所购入或以自有库存将等质等量的黄金实物归还银行，同时按照一定的租借利率支付租息。上述交易的目的在于管理本集团运营的市场风险。本公司根据市场黄金价格与管理层预定黄金目标价格的差异情况，设置最大持仓量，以控制衍生金融工具的市场风险。

本公司对市场风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

本集团承受外汇风险主要与所持有美元银行存款、应收账款、应付账款和长期借款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，上述美元银行存款、应收账款和应付账款于本集团总资产所占比例较小，本集团主要经营活动均以人民币结算，故本集团所面临的外汇风险并不重大。对于以美元计价的长期借款，本公司管理层认为，由于借款主体为本公司下属二级子公司老凤祥珠宝（香港）有限公司，香港实行联系汇率制，对业务在香港本地的香港公司来说，该美元借款的汇率相对恒定，不会引起公司当期损益的大幅波动。

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款和长期借款。由于大部分固定利率借款均为短期借款，或即使是长期借款，亦可向银行申请提前偿还，因此本公司管理层认为利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

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

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

### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司有一定规模的外销业务及外币借款，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制在了可控范围内。

本公司以外币进行计价的金融工具折算成人民币余额如下：

项目	期初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	期末余额
金融资产					

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,675,178.97	-2,018,167.37	-	-	16,229,940.30
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	-
3. 贷款和应收款	40,581,690.45	-	-	-3,164,433.97	32,930,340.51
4. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
5. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	44,256,869.42	-2,018,167.37	-	-3,164,433.97	49,160,280.81
金融负债	132,733,291.00	1,481,524.10	-	-	1,095,195,000.00

截止 2018 年 12 月 31 日，公司外币货币性项目主要系美元存款及美元借款（详见附注 5.48.1 “外币货币性项目”），在其他因素保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则本公司将增加或减少净利润约 399 万元。外币汇率的变动，对本公司经营活动的影响并不重大。

## （2）利率风险

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

本公司的借款利率情况：于 2018 年 12 月 31 日，本公司短期借款 4,268,500,000.00 元为固定利率借款，短期借款 65,715,000.00 元为浮动利率借款，长期借款 1,029,480,000.00 为固定利率借款。

## （3）其他价格风险

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

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

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

权益项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	79,511,876.75	30,613,290.96	-	110,125,167.71
以公允价值计量的可供出售金融资产	109,332,737.67	-	107,791,555.17	1,541,182.50

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,374,801,600.44	-	378,509,376.32	996,292,224.12
------------------------	------------------	---	----------------	----------------

公司为抵御黄金原料价格波动风险与银行签署了《贵金属租赁合同》，在合同的基础上开展了黄金租赁业务以满足公司生产之需。当黄金租赁业务到期偿还时，公司以现金方式从上海黄金交易所采购与先前租赁黄金等量的黄金，将提单交与银行。如果上海黄金交易所现货黄金价格低于该业务初始日的现货黄金价格，则该笔业务的初始入账金额与公允价值间的差额计为本公司当期投资收益；如果上海黄金交易所现货黄金价格高于该业务初始日的现货黄金价格，则该笔业务的公允价值与初始入账金额间的差额计为本公司当期投资损失；未到期的贵金属租借业务，期末余额的公允价值与初始入账金额间的差额计为当期公允价值变动损益。由于该类负债本金随黄金市场价格变动而变动，公司管理层将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该项业务实质是公司先以租赁方式取得并使用黄金原料然后在合同规定的期限内进行结算，利用租赁黄金规避黄金价格波动风险。

公司针对黄金租赁业务建立并执行了严格的内部控制制度，但由于公司主要原材料黄金价格波动会对公司黄金租赁业务产生的投资收益及公允价值变动产生重大影响，如果公司不能及时根据发生的重大变化调整经营策略、租赁规模、销售规模、销售价格等，公司亦有可能因黄金租赁业务出现投资损失及公允价值变动亏损的风险。截止2018年12月31日，公司所开展的黄金租赁业务均为与银行约定，可提前偿还，因此本公司管理层认为黄金租赁业务的价格风险并不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	110,125,167.71			110,125,167.71
1. 交易性金融资产	110,125,167.71			110,125,167.71
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	105,646,541.70			105,646,541.70
(3) 衍生金融资产				
(4) 基金	4,478,626.01			4,478,626.01
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	1,541,182.50			1,541,182.50
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,541,182.50			1,541,182.50
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	111,666,350.21			111,666,350.21
(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	996,292,224.12			996,292,224.12
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	996,292,224.12			996,292,224.12
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

√适用 □不适用

公司指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债为黄金租赁和远期交易形成的负债，公司划分第一层级公允价值计量系基于报告期末的黄金现货合约价格。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海市黄浦区国有	上海市延安路			42.09	42.09

资产监督管理委员会	300 号				

本企业的母公司情况的说明

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

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
石力华	关联人（与公司同一董事长）
李刚昶	其他
史亮	其他
曹东明	其他
王永忠	其他
辛志宏	其他
张心一	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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用



**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海老凤祥有限公司及老凤祥珠宝(香港)有限公司	111,400,000.00	-	2021-12-19	否
老凤祥珠宝(香港)有限公司	US\$200,000,000.00	-	2023-4-13	否
老凤祥珠宝(香港)有限公司	US\$10,400,000.00	-	2023-4-13	否
上海老凤祥银楼有限公司	27,000,000.00	2018-11-28	2021-11-27	否
上海老凤祥有限公司	1,100,000,000.00	-	2021-8-26	否
上海老凤祥有限公司	83,000,000.00	2018-5-30	2021-5-29	否

上海老凤祥有限公司	17,000,000.00	2018-7-24	2021-7-23	否
上海老凤祥有限公司	350,000,000.00	-	2021-12-15	否
上海老凤祥有限公司	357,000,000.00	-	2021-2-18	否
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	200,000,000.00	-	2021-12-4	否
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	210,000,000.00	-	2021-12-15	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	34,000,000.00	2018-9-11	2021-9-10	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	40,000,000.00	-	2021-8-19	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	20,000,000.00	2018-8-29	2021-8-27	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	170,000,000.00	-	2021-12-17	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	60,000,000.00	-	2021-6-17	否
上海老凤祥银楼有限公司	30,000,000.00	2018-8-29	2021-8-27	否
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	40,000,000.00	-	2021-11-24	否
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	40,000,000.00	-	2021-8-20	否
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	60,000,000.00	2018-4-11	2021-4-2	否
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	40,000,000.00	2018-7-19	2021-7-11	否
上海老凤祥有限公司	150,000,000.00	-	2021-2-25	否

上海老凤祥首饰银楼有限公司	19,000,000.00	2018-1-16	2021-1-15	否
上海老凤祥首饰银楼有限公司	22,000,000.00	2018-3-14	2021-3-13	否
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	30,000,000.00	2018-11-8	2021-11-7	否
老凤祥(山东)首饰有限公司	20,000,000.00	-	2021-11-28	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	951.54	903.09

(8). 其他关联交易

适用 不适用

根据本公司二级子公司上海老凤祥有限公司(以下简称老凤祥有限)董事会决议及股权转让协议,2018年,由央地融合(上海)工艺美术股权投资中心(有限合伙)(以下简称“工艺美术基金”)受让老凤祥有限原股东上海老凤祥有限公司职工持股会持有的15.99%股权,受让老凤祥有限原股东石力华(自然人持股代表)持有的4.24%股权,受让老凤祥有限原股东辛志宏(自然人持股代表)持有的0.97%股权,受让老凤祥有限原股东张盛康(自然人持股代表)持有的0.79%股权。

2018年10月,老凤祥有限38名经营技术骨干签署《央地融合(上海)工艺美术股权投资中心(有限合伙)合伙协议》,拟合计出资4.74亿元认购该基金份额。其中石力华等7名自然人为本公司的关联自然人,7名关联自然人认购入伙“工艺美术基金”,并以此参股老凤祥有限。

上述交易已于 2018 年 12 月，经本公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

**6、 关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司以 150 万元的定期存单质押给银行作为对老凤祥珠宝美国有限公司出具保函的保证金，担保金额最高为 200 万美元。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司开立人民币 3,010,137.33 元的备用信用证给银行作为对老凤祥珠宝美国有限公司租赁合同的保证，担保金额最高为 43 万美元。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司下属三级子公司老凤祥珠宝（香港）有限公司以 6,630,654.00 元港币的定期存单质押给银行作为对门店租赁合同的履约保证金。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2017 年美国国际贸易委员会就铅笔反倾销落日复审终裁决定，现行的反倾销措施将在未来的 5 年继续有效，此终裁结果不影响反倾销税率。故 2012 年起，因原告未提出复审，延续美国商务部公布的 2008 年度中国输美铅笔反倾销案复审最后终裁本公司执行的单独税率为 1%。

该税率实际由美国进口商承担，对本公司并无直接财务影响。

### 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥有限公司	106,588,000.00	2019-09-02	最高额保证
上海老凤祥有限公司	98,000,000.00	2019-02-27	最高额保证

上海老凤祥有限公司	100,000,000.00	2019-12-16	最高额保证
上海老凤祥有限公司	132,255,000.00	2019-02-18	最高额保证
上海老凤祥有限公司	132,255,000.00	2019-02-18	最高额保证
上海老凤祥有限公司	83,000,000.00	2019-05-29	连带责任
上海老凤祥有限公司	17,000,000.00	2019-07-23	连带责任
上海老凤祥银楼有限公司	27,000,000.00	2019-11-27	连带责任

截至 2018 年 12 月 31 日止，老凤祥珠宝（香港）有限公司通过澳新银行在澳新银行、恒生银行等 7 家银行进行银团贷款，合计贷款 150,000,000.00 美元，最晚债务到期日为 2021 年 4 月 13 日。

上述贷款系由本公司提供 200,000,000.00 美元最高额保证，其中 150,000,000.00 美元为单笔贷款额度，50,000,000.00 美元为循环贷款额度。同时，老凤祥珠宝（香港）有限公司与澳新银行签订利率掉期合同，并由本公司提供 10,400,000.00 美元最高额保证。

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥首饰研究所有限公司	34,000,000.00	2019-09-10	连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	20,000,000.00	2019-08-28	连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	31,000,000.00	2019-03-19	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	20,000,000.00	2019-04-13	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	27,000,000.00	2019-05-10	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	11,000,000.00	2019-07-16	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	23,000,000.00	2019-08-17	最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	27,000,000.00	2019-12-18	最高额保证
上海老凤祥银楼有限公司	30,000,000.00	2019-08-28	连带责任
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2019-03-08	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	8,000,000.00	2019-04-08	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	12,000,000.00	2019-11-11	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2019-11-25	最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2019-03-13	最高额保证

司				
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2019-06-08	最高额保证	
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2019-06-28	最高额保证	
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	10,000,000.00	2019-08-21	最高额保证	
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	60,000,000.00	2019-04-03	连带责任	
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	40,000,000.00	2019-07-12	连带责任	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	8,324,400.00	2019-04-26	最高额保证	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	9,035,400.00	2019-04-30	最高额保证	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	8,103,900.00	2019-05-14	最高额保证	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	7,708,400.00	2019-06-05	最高额保证	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	8,357,700.00	2019-06-17	最高额保证	

截至 2018 年 12 月 31 日止，上海老凤祥首饰研究所有限公司在中国建设银行上海虹口支行人民币贷款 30,000,000.00 元，最晚债务到期日为 2019 年 8 月 20 日；黄金贷款 20,973,810.00 元，最晚债务到期日为 2019 年 7 月 17 日。贷款系由上海老凤祥有限公司提供 40,000,000.00 元最高额保证，超出 40,000,000.00 元部分担保方式为信用。

(3) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥有限公司	150,000,000.00	2019-02-26	最高额保证

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司下属三级子公司上海老凤祥首饰研究所有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥首饰银楼有限公司	19,000,000.00	2019-01-15	连带责任
上海老凤祥首饰银楼有限公司	22,000,000.00	2019-03-13	连带责任

(5) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
------	------	-------	-----------

## 被担保单位关联方：

上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	30,000,000.00	2019-11-07	连带责任
老凤祥（山东）首饰有限公司	10,000,000.00	2019-11-29	最高额保证

(6) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司及本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司共同为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥有限公司	200,000,000.00	2019-01-11	最高额保证
上海老凤祥有限公司	100,000,000.00	2019-02-11	最高额保证
上海老凤祥有限公司	150,000,000.00	2019-03-09	最高额保证
上海老凤祥有限公司	150,000,000.00	2019-08-23	最高额保证
上海老凤祥有限公司	45,000,000.00	2019-08-27	最高额保证

截至 2018 年 12 月 31 日止，老凤祥珠宝（香港）有限公司在汇丰银行港币贷款 75,000,000.00 港币，最晚债务到期日为 2019 年 2 月 1 日。

(7) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司及本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司共同为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2019-03-29	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2019-07-11	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2019-11-14	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2019-11-23	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2019-12-05	最高额保证

(8) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司及上海工艺美术有限公司共同为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
被担保单位关联方：			
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	50,000,000.00	2019-11-08	最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	30,000,000.00	2019-12-16	最高额保证

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。



**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	575,429,540.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

本公司按经营区域确定报告分部，分为国内及国外两个报告分部。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	铅笔	金银珠宝首饰	工艺品	其他	分部间抵销	合计
营业收入	597,046,672.90	43,312,395,446.67	1,879,945,458.57	36,138,472.36	2,041,052,594.80	43,784,473,455.70
其中：对外交易收入	356,029,876.43	41,586,599,042.81	1,816,702,772.52	25,141,763.94		43,784,473,455.70
分部间交易收入	241,016,796.47	1,725,796,403.86	63,242,686.05	10,996,708.42	2,041,052,594.80	
营业	459,243,229.48	39,964,243,611.18	1,735,212,022.14	30,142,903.59	2,013,704,110.36	40,175,137,656.03

成本						
销售费用	21,414,372.28	687,707,299.32	10,623,214.31	931,895.39	10,959,752.27	709,717,029.03
营业利润	1,031,920,717.51	1,936,029,105.12	142,969,961.42	451,055.50	1,002,813,932.22	2,108,556,907.33
资产总额	4,028,825,699.50	12,026,335,497.37	931,759,429.52	23,262,395.98	1,523,953,461.16	15,486,229,561.21
负债总额	532,063,270.97	7,647,893,329.88	169,653,150.75	6,662,396.07	254,709,489.70	8,101,562,657.97
折旧和摊销费用	26,962,059.88	50,183,166.85	7,299,075.84	870,052.66	281,916.64	85,032,438.59
资产减值损失	943,661.04	-5,694,337.15	7,581,633.60	-11,858.58	4,189,180.46	-1,370,081.55
资本性支出	54,867,682.80	1,595,574,890.12	3,475,213.58	396,965.86		1,654,314,752.36

项目	境内销售	境外销售	合计
主营业务收入	39,604,866,042.29	559,832,261.28	40,164,698,303.57
主营业务成本	36,200,013,090.94	455,454,712.26	36,655,467,803.20

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

√适用 □不适用

关于二级子公司上海老凤祥有限公司非国有股股权转让的事项

根据本公司二级子公司上海老凤祥有限公司(以下简称老凤祥有限)董事会决议及股权转让协议,2018年,由央地融合(上海)工艺美术股权投资中心(有限合伙)(以下简称“工艺美术基金”)受让老凤祥有限原股东上海老凤祥有限公司职工持股会持有的15.99%股权,受让老凤祥有限原股东石力华(自然人持股代表)持有的4.24%股权,受让老凤祥有限原股东辛志宏(自然人持股代表)持有的0.97%股权,受让老凤祥有限原股东张盛康(自然人持股代表)持有的0.79%股权。2018年10月,老凤祥有限38名经营技术骨干签署《央地融合(上海)工艺美术股权投资中心(有限合伙)合伙协议》,拟合计出资4.74亿元认购该基金份额。

上述交易已于2018年12月,经本公司2018年第二次临时股东大会审议通过。

2019年1月22日,老凤祥有限在上海市黄浦区市场监督管理局完成了老凤祥有限出资股东及董事会组成人员变更备案,并收到该局换发的营业执照。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	732,385.40	2,906,050.00
合计	732,385.40	2,906,050.00

## 其他说明:

□适用 √不适用

## 应收票据

## (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	791,558.85	100.00	59,173.45	7.48	732,385.40	3,079,626.85	100.00	173,576.85	5.64	2,906,050.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	791,558.85	/	59,173.45	/	732,385.40	3,079,626.85	/	173,576.85	/	2,906,050.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	770,932.00	38,546.60	5%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年			50%
3 年以上	20,626.85	20,626.85	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	791,558.85	59,173.45	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 114,403.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款 总额比例(%)	坏账准备 期末余额
上海舒韵商务咨询有限公司	462,332.00	58.41%	23,116.60
太仓金枝玉叶珠宝有限公司	300,000.00	37.90%	15,000.00
上海辰胤环保科技有限公司	8,600.00	1.09%	430.00
深圳美景金属制品有限公司	7,450.00	0.94%	7,450.00
上海甲鹏礼品有限公司	5,241.60	0.66%	5,241.60
合计	783,623.60	99.00%	51,238.20

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

应收票据及应收账款期末数比期初数减少 2,173,664.60 元, 减少比例为 74.80%, 减少原因为: 本公司期末应收房屋租赁款减少所致。

## 2、其他应收款

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	196,368,771.76	239,211,990.60
合计	196,368,771.76	239,211,990.60



其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	190,637,557.49	90.99	9,531,877.87	5.00	181,105,679.62	220,635,995.09	86.66	11,031,799.76	5.00	209,604,195.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,872,344.78	9.01	3,609,252.64	19.12	15,263,092.14	33,972,032.28	13.34	4,364,237.01	12.85	29,607,795.27

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	209,509,902.27	/	13,141,130.51	/	196,368,771.76	254,608,027.37	/	15,396,036.77	/	239,211,990.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中国第一铅笔有限公司	190,637,557.49	9,531,877.87	5	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

合计	190,637,557.49	9,531,877.87	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	16,066,412.78	803,320.64	5
1 至 2 年			10
2 至 3 年			50
3 年以上	2,805,932.00	2,805,932.00	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	18,872,344.78	3,609,252.64	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司运营资金	206,703,970.27	236,702,407.87
子公司资金拆借		15,099,687.50

定金	1,663,325.40	1,663,325.40
押金	780,909.88	780,909.88
其他	256,010.32	256,010.32
专项应收款	105,686.40	105,686.40
合计	209,509,902.27	254,608,027.37

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,254,906.26 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国第一铅笔有限公司	子公司运营资金	190,637,557.49	1 年以内	90.99	9,531,877.87
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	子公司运营资金	14,238,665.25	1 年以内	6.80	711,933.26
上海老凤祥有限公司	子公司运营资金	1,827,747.53	1 年以内	0.87	91,387.38
上海三菱电梯国际贸易有限公司	定金	1,448,045.40	3 年以上	0.69	1,448,045.40
上海申信进出口有限公司	押金	248,547.00	3 年以上	0.12	248,547.00
合计	/	208,400,562.67	/	99.47	12,031,790.91

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,049,453,870.24		1,049,453,870.24	1,060,753,870.24		1,060,753,870.24
对联营、合营企业投资						
合计	1,049,453,870.24		1,049,453,870.24	1,060,753,870.24		1,060,753,870.24

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增	本期减少	期末余额	本期计	减值准

		加			提 减 值 准 备	备 期 末 余 额
上海申嘉 文教用品 有限公司	3,550,000.00			3,550,000.00		
上海长城 笔业有限 公司	14,880,000.00			14,880,000.00		
上海古雷 马化轻有 限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
中国第一 铅笔有限 公司	60,068,462.51			60,068,462.51		
上海中铅 贸易有限 公司	500,000.00			500,000.00		
上海中铅 制笔零件 有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00			
上海益凯 物业有限 公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
中国第一 铅笔方正 有限公司	9,500,000.00		9,500,000.00			
中国第一 铅笔桦甸 有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海畅灵 进出口有 限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海老凤 祥有限公 司	555,811,657.46			555,811,657.46		
上海中铅 文具有限 公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海工艺 美术有限 公司	380,143,750.27			380,143,750.27		

合计	1,060,753,870.24		11,300,000.00	1,049,453,870.24		
----	------------------	--	---------------	------------------	--	--

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	27,988,257.99	6,414,867.71	27,310,758.32	6,449,614.98
合计	27,988,257.99	6,414,867.71	27,310,758.32	6,449,614.98

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	744,626,769.73	727,124,618.36
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	932,188.51	
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	1,601,098.08	193,005.44
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	34,975.52	2,190.61
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,793,055.09	3,641,814.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益	61,109,666.22	60,610,289.04
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	810,097,753.15	791,571,917.60



## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-139,794.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,249,237.67	
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）	116,366,072.65	
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	34,720,858.23	
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	41,759,962.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-49,235,008.41	
少数股东权益影响额	-25,808,953.14	
合计	121,912,375.41	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.26	2.3026	2.3026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.21	2.0696	2.0696

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长石力华亲笔签名的2018年度报告正本。
备查文件目录	载有法定代表人石力华、财务总监黄骅、会计主管人员朱晓雯签名的会计报表。
备查文件目录	载有众华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师周敏、何亮亮签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	公司章程。

董事长：石力华

董事会批准报送日期：2019年4月26日

### 修订信息

适用 不适用