

公司代码：600824

公司简称：益民集团

# 上海益民商业集团股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨传华、主管会计工作负责人杨传华及会计机构负责人（会计主管人员）张海锋声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中关于公司可能面对的风险部分内容。

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.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	135

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	上海益民商业集团股份有限公司
控股股东和实际控制人	指	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
本报告期	指	2019 年上半年度
上交所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海益民商业集团股份有限公司	
公司的中文简称	益民集团	
公司的外文名称	SHANGHAI YIMIN COMMERCIAL GROUP CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	YIMIN GROUP	
公司的法定代表人	杨传华	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱国富	骆宝树
联系地址	上海市淮海中路809号甲	上海市淮海中路809号甲
电话	021-64339888	021-64339888
传真	021-64721377	021-64721377
电子信箱	yimin@yimingroup.com	yimin@yimingroup.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市淮海中路809号甲七楼
公司注册地址的邮政编码	200020
公司办公地址	上海市淮海中路809号甲
公司办公地址的邮政编码	200020
公司网址	http://www.yimingroup.com
电子信箱	yimin@yimingroup.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	益民集团	600824	益民商业

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	766,836,678.67	825,018,883.30	-7.05
归属于上市公司股东的净利润	82,896,583.19	94,706,512.50	-12.47
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	76,543,030.27	93,127,476.01	-17.81
经营活动产生的现金流量净额	67,244,553.69	116,618,398.31	-42.34
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,444,509,083.01	2,209,125,810.00	10.66
总资产	3,207,584,606.11	2,870,724,888.32	11.73

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.079	0.090	-12.22
稀释每股收益(元/股)	0.079	0.090	-12.22
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.073	0.088	-17.05
加权平均净资产收益率(%)	3.68	4.34	减少0.66个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	3.40	4.27	减少0.87个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期营业收入 76,683.67 万元（不含典当业利息收入），上年同期为 82,501.89 万元，同比下降 7.05%，主要是内衣和黄金销售业务同比减少所致；本报告期利息收入金额 718.07 万元，上年同期为 1,377.87 万元，同比下降 47.89%；本报告期营业总收入为 77,401.74 万元，上年同期为 83,879.76 万元，同比下降 7.72%。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	36,557.47
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	2,709,926.63
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,423,850.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,920,433.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,533,163.99
少数股东权益影响额	217.80
所得税影响额	-429,730.39
合计	6,353,552.92

**十、其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 主要业务及经营模式:**

上海益民商业集团股份有限公司前身为卢湾区国营大中型商业企业上海益民百货总公司,1993年9月经上海市人民政府财贸办批准改制为上海益民百货股份有限公司,公司股票于1994年2月4日在上海证券交易所挂牌上市,2007年10月,公司更名为上海益民商业股份有限公司;2010年11月,公司再次更名为上海益民商业集团股份有限公司。

经过多年的耕耘与积累,目前公司已经发展成为包括商业批发零售、商业物业租赁、典当产业、餐饮旅游等多种业态的综合性商业企业,根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(证监会公告2012[31]号),公司所处行业为零售业(代码为F52),涉及到内衣、黄金珠宝、照相器材、床上用品、物业租赁、典当、酒店餐饮旅游等多个产业。

**商业批发零售:**公司旗下现有古今内衣、天宝龙凤、星光摄影、上海床品公司等多个品牌从事商业批发零售业务,上述品牌在市场上具有良好口碑及品牌影响力,截止本报告期末,公司拥有特色连锁品牌实体店店柜共1322家(自营649家,加盟673家),分布在全国各大中城市主要商圈及百货商店。

**商业物业租赁经营:**公司目前自有物业16.80万平方米,其中位于上海市淮海中路沿线及周边地区有9.50万平方米左右,主要以商铺和写字楼为主;其余物业分布在浦东北蔡、闵行莘庄等

地，主要以厂房为主，上述物业约有 1.70 万平方米为企业经营自用以外，其余均对外招商出租经营。

典当经营：公司旗下东方典当品牌目前有门店 4 家，集中分布在上海中心城区。

酒店餐饮旅游：公司的餐饮旅游业务主要由下属上海益民酒店管理有限公司经营，上海益民酒店管理有限公司旗下的金辰大酒店为按照较高标准打造的特色精品酒店，拥有各类客房 103 间，并提供餐饮等服务。

线上销售：目前公司旗下古今内衣、天宝龙凤等品牌已经入驻天猫商城、京东商城等主流电商平台并开设了旗舰店，通过多种渠道进行产品销售。

报告期内公司经营模式未发生变化，当前以自营销售为主，古今内衣、天宝龙凤品牌以自己设计、加工生产和销售相关产品为主；星光摄影器材城产品以品牌代理为主；上海床上用品公司业务包括其他品牌代理，以及自有的“上上”品牌产品的设计、生产和推广。

表格：公司报告期与去年同期各经营模式数据比较

单位：元 币种：人民币

业态	经营模式	2019年1-6月			2018年1-6月		
		营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
商业	自营	400,211,408.87	226,920,670.16	43.30	451,345,092.19	264,410,136.42	41.42
	联营	129,554,846.30	122,912,503.67	5.13	136,706,245.31	129,616,628.30	5.19
	电商	79,535,556.23	48,229,280.46	39.36	84,844,130.40	48,759,605.06	42.53
	利息收入	7,180,738.40		100.00	13,778,669.01		100.00
	其他	5,313,013.30	1,836,362.92	65.44	3,718,617.81	1,246,383.53	66.48
	小计	621,795,563.10	399,898,817.21	35.69	690,392,754.72	444,032,753.31	35.68
旅游 饮食 服务 业务	餐饮收入	1,990,197.80	1,055,961.37	46.94	2,213,939.56	1,082,970.19	51.08
	客房收入	6,707,666.54	126,350.42	98.12	7,191,369.86	179,964.65	97.50
	小计	8,697,864.34	1,182,311.79	86.41	9,405,309.42	1,262,934.84	86.57
租赁 业		135,193,690.38	33,106,127.15	75.51	129,013,733.80	34,773,675.26	73.05
其他		8,330,299.25	1,259,130.28	84.88	9,985,754.37	1,539,677.31	84.58
合计		774,017,417.07	435,446,386.43	43.74	838,797,552.31	481,609,040.72	42.58

## （二）行业情况说明：

据国家统计局公布的数据，2019年上半年，我国消费品市场总体平稳，市场规模持续扩大，分季度增速稳中有升。城乡市场共同发展，消费结构持续优化，线上线下加速融合，促进消费增长的新动能不断壮大。一是市场销售总体平稳，消费继续发挥经济增长主驱动作用，从实际增速看，扣除价格因素，上半年社会消费品零售总额增长 6.7%，比 2018 年下半年加快 0.4 个百分点。据测算，上半年最终消费支出对经济增长的贡献率超过 60%，明显高于资本形成总额及货物和服务净出口对经济增长的贡献。二是城乡市场共同发展，农村市场占比稳步提升，上半年乡村消费品零售额同比增长 9.1%，增速比城镇高 0.8 个百分点。上半年乡村消费品零售额占社会消费品零售总额的比重为 14.5%，比上年同期提高 0.1 个百分点。三是新兴业态快速发展，线上线下融合成为消费增长的重要支撑，上半年，全国实物商品网上零售额增长 21.6%，增速比同期社会消费品零售总额高 13.2 个百分点，占社会消费品零售总额的比重为 19.6%，比上年同期提高 2.2 个百分点。四是消费结构优化调整，升级类商品较快增长，部分消费升级类商品如通讯产品、化妆品、

体育娱乐用品、家用电器和音像器材、文化办公用品类增速加快，餐饮旅游等服务类消费较快增长。五是市场供给质量逐步提升，新兴消费领域供应增加，消费品工业中与新兴消费密切相关的行业增加值保持较快增长，与消费转型升级直接相关的投资增势较好。

根据上海市统计局公布的数据，今年上半年，全市实现社会消费品零售总额 6661.44 亿元，比去年同期增长 8.4%，增幅高出一季度 2.1 个百分点。其中，网上商店零售额比去年同期增长 25.3%，服装类零售额比去年同期增长 4.2%，拉动全市社会消费品零售总额增长 0.7 个百分点。

报告期内，公司积极开展新品研发，主动适应市场需求，不断改进产品结构，全面优化网点布局，进一步推动公司旗下各品牌市场转型升级。

## 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

报表项目	本期期末数	上期期末数	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	374,895,259.93	640,571,888.93	-41.47	主要是由于本报告期利用闲置资金购买银行增利产品尚未到期所致。
应收账款	111,127,872.46	78,953,110.55	40.75	应收账款赊销政策未变化，主要是由于本报告期上海古今内衣集团有限公司销售收入较上年四季度增加所致。
预付款项	22,057,926.38	13,443,074.78	64.08	主要是由于本报告期末预付货款、预付租赁费增加所致。
持有待售的资产		41,315,856.00	-100.00	主要是上年末有待转让的上海鼎东投资中心（有限合伙）47.81%股权，本报告期已执行完毕。
其他流动资产	362,565,205.68	11,348,252.75	3094.90	主要是由于本报告期利用闲置资金购买银行增利产品尚未到期所致。
可供出售金融资产	40,936,160.77	276,909,276.57	-85.22	主要是由于本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具会计准则，对上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）的投资重分类调整至“其他非流动金融资产”所致。
其他非流动金融资产	479,792,953.58			主要是由于本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具会计准则，对上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）的投资重分类调整并以公允价值计量所致。
在建工程	11,980,251.27	6,047,888.77	98.09	主要是由于本报告期顺昌路 612 弄 1-4 号工程项目支出增加所致。

其中：境外资产 18,442.76（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.001%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司通过扎实推进品牌建设、不断提升物业经营水平、全面开展多元协作、强化队伍建设等多管齐下，进一步提升了企业核心竞争力。

良好的品牌影响力：公司旗下拥有“古今内衣”、“天宝龙凤”、“东方典当”、“星光摄影”等沪上知名品牌商标，“古今内衣”有着较为完善的遍布全国、线上线下结合的销售网络；“天宝龙凤”为知名老字号品牌，目前正处于转型再发展时期；“东方典当”打造了线上线下一体的特色小微金融服务平台；“星光摄影”已成为沪上摄影文化产业集聚的高地，上述品牌价值和渠道价值是公司宝贵的无形资产。



优质的物业资产：公司目前自有物业约 16.80 万平方米左右，为公司的有关品牌经营和物业经营提供了良好基础，也为企业发展提供了长期稳定的保障。

优秀的战略合作伙伴：近年来公司积极开展对外合作，已经和多个业内知名的机构及企业，如上海市科协、德同资本等建立起长期稳定的战略合作关系，各类专业的合作伙伴是企业创新转型的宝贵资源。

专业、稳定的经营团队：公司拥有一批在连锁百货业、物业租赁经营业及典当经营等行业具有丰富经验的经营团队，专业和稳定的经营团队为企业长期稳步发展提供了坚实的保障。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司全体员工按照董事会的统一部署，围绕全年重点工作项目推进，鼓足干劲、攻坚克难，积极推动企业品牌建设、突破发展瓶颈、优化产业结构，上半年各项工作任务顺利推进。

报告期内，公司实现营业总收入 77,401.74 万元，完成年度计划的 51.22%；实现归属于母公司净利润 8,289.66 万元，完成年度计划的 75.26%。

夯实古今连锁主业。一是完善产品从研发到生产、流通、终端的管理模式，圆满完成“聚力新变革·携手行致远”为主题的 2019 年新品订货会；二是扩展线下实体销售，启动“古今·洽客”新零售项目，在全国直营门店逐步推行标准化模式；三是加强线上渠道拓展，新上线“网易考拉”、东方购物商城 APP 及东方 IC 直配送，试水电视购物渠道；四是针对线上、线下市场需求加快新品研发上市，上半年累计上市新品 132 款；五是积极开展市场推广宣传，参加了“中国品牌日”、老字号进校园等专场活动，携手妇联等开展“女神节——宠爱自己”以及“走进临港”等大型服务内购活动。

扎实推进天宝龙凤升级转型。一是通过规范标准化管理拓展加盟合作，提高加盟品质；二是大力开展特色营销，优化产品结构，推出天宝龙凤特色商品；三是依托天宝龙凤公众号等平台，根据市场需求设计推出电商产品；四是积极推动黄金租赁业，控制原料成本，完成了中国邮政集团的生肖金条委托加工业务；五是扩大品牌宣传，首次参展“上海国际珠宝首饰展览会”，举办“珠宝品鉴之DIY”专题体验活动被评为“2018年上海市民终身学习体验基地特色品牌活动”；六是完善流程管理，严控经营风险，稳中有进逐步推进品牌转型发展。

全力打造“星光”摄影文化高地。一是着力构建以摄影专业为核心，集商、旅、文一体的星光产业大平台，深化“一品一店”建设；二是以“星摄文化”为平台，进一步做强“星光色谷”影像地标，深耕摄影旅游和培训；三是依托“星摄文化”启动会员福利，与锦华职校、上海市职业技能鉴定所合作开展摄影培训课程系列；四是与业内知名论坛色影无忌战略合作，围绕品牌、渠道、经营、文化与会员，以“互联网+摄影”为切入点全力拓宽线上渠道；五是稳步推进二手相机项目开展；六是依托星光摄影旅游品牌，通过开展摄影文化展示活动等多重方式吸引更多会员加盟。

品牌联动促发展。报告期内，公司旗下金辰精品酒店立足实际，打好自制食品特色销售，受到广大客户的青睐；酒店新开拓了“飞猪”等线上平台，推出“客+餐”套餐，与林肯爵士乐上海中心合作推出套餐优惠项目等扩大销售，获得市场好评。公司旗下各商业连锁企业抓住元旦新春、妇女节和端午节等节日市场契机，开展线上线下联营促销活动，通过数据的收集和分析，积极培育新客户，提升品牌服务水平。天宝龙凤的“新春甜蜜购”、“女神节”内购亲友会活动深受客户好评。金龙袜屋专注细分市场，入驻“拼多多”，利用会员数据进行精准营销；淮国旧交易屋探索与二手商家合作，搭建二手交易共享平台，寻求新货源，逐步变寄售为收购自营。

招商工作有序开展。报告期内，屈臣氏淮海路旗舰店变身药妆概念旗舰店，门店功能、形象全面升级。公司探索建立招商工作“负面清单”，积极开展安商招商工作，成功引进众信旅游总部入驻公司物业，公司商业房产整体出租率达 97%。公司还强化租金收缴和欠租催缴力度，建立环节清晰、时点清楚、责任到人的工作机制，加强租金收缴和欠租催缴，确保资产收益安全。

稳步推进典当及各项投资业务。一是加强东方典当逾期业务的处置收缴工作，控制经营风险；二是密切跟踪“德同益民消费产业基金”所投项目后续发展情况，为后续工作开展做好准备；三是完成了“鼎东基金”的回购和退出工作；四是按计划有序推进金辰养老服务项目的落地工作。

大力提升企业内部管理水平。一是优化现金池和全面预算管理，降低财务成本，提高资金收益率；二是注重财务数据分析，加强财务预警，严格落实问题整改，增强风险防控能力；三是开展离任干部和项目投资等专项审计加强监督；四是修订“星级工程”复评方案，23 家星级门店、23 名星级店长和 52 名星级营业员通过复核，促进星级示范带队；五是开展精准扶贫，与云南 8 个村及崇明 2 个村扶贫结对；六是通过“益民课堂”、组织轮岗交流和挂职锻炼等方式加强干部队伍建设；七是认真履行“党政同责、一岗双责”制度，做到提前预防，实现安全生产零事故。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	766,836,678.67	825,018,883.30	-7.05
营业成本	435,446,386.43	481,609,040.72	-9.59
销售费用	132,041,240.89	132,138,412.63	-0.07
管理费用	76,479,930.48	79,340,062.49	-3.60
财务费用	7,986,439.33	11,271,471.79	-29.14
经营活动产生的现金流量净额	67,244,553.69	116,618,398.31	-42.34
投资活动产生的现金流量净额	-313,832,319.34	-334,548,873.51	6.19
筹资活动产生的现金流量净额	-19,088,710.84	-61,361,112.49	68.89

营业收入变动原因说明:主要是由于本报告期内衣和黄金销售业务同比减少所致。

营业成本变动原因说明:主要是由于本报告期内衣和黄金销售业务同比减少导致成本减少所致。

销售费用变动原因说明:本报告期销售费用与去年同期基本持平。

管理费用变动原因说明:主要是由于本报告期人工成本、折旧费、无形资产摊销、装修费摊销同比减少所致。

财务费用变动原因说明:主要是由于本报告期借款利息同比减少以及银行存款利息同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期销售收入减少引起经营活动现金流入同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期理财投资同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期归还银行借款同比减少所致。

## 2 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商业	527,254,935.08	346,334,049.31	34.31	-9.27	-10.68	增加 1.04 个百分点
旅游饮食服务业	8,697,864.34	1,182,311.79	86.41	-7.52	-6.38	减少 0.16 个百分点
租赁业	107,110,615.94	30,525,768.57	71.50	8.06	-5.56	增加 4.11 个百分点
电商业	79,535,556.23	48,229,280.46	39.36	-6.26	-1.09	减少 3.17 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品 (不含租赁业)	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 (%)
内衣	351,549,232.19	149,219,080.80	57.55	-8.20	-8.63	增加 0.20 个百分点
黄金珠宝	99,591,451.34	97,848,370.66	1.75	-19.74	-19.52	减少 0.27 个百分点
旅游饮食服务业	8,697,864.34	1,182,311.79	86.41	-7.52	-6.38	减少 0.16 个百分点
百货	155,649,807.78	147,495,878.31	5.24	-2.06	-2.72	增加 0.65 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 (%)
上海	544,818,171.33	332,656,015.44	38.94	-4.78	-6.99	增加 1.45 个百分点
上海以外地区	177,780,800.26	93,615,394.69	47.34	-12.13	-16.75	增加 2.92 个百分点

注：（1）租赁业毛利率同比增加 4.11 个百分点，主要是由于本报告期自有房产租赁收入同比增加以及租入房屋租赁成本同比减少所致。

（2）电商业毛利率同比减少 3.17 个百分点，主要是由于电商平台竞争激烈，参加平台大促销活动，导致毛利率下降。

## 3 主要销售客户及主要供应商情况

前五名客户销售额 12,049.47 万元，占年度销售总额 15.71%；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 19,148.31 万元，占年度采购总额 43.18%；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%。

## 4 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

## (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	374,895,259.93	11.69	640,571,888.93	22.31	-41.47	主要是由于本报告期利用闲置资金购买银行增利产品尚未到期所致。
应收账款	111,127,872.46	3.46	78,953,110.55	2.75	40.75	应收账款赊销政策未变化,主要是由于本报告期上海古今内衣集团有限公司销售收入较上年四季度增加所致。
预付款项	22,057,926.38	0.69	13,443,074.78	0.47	64.08	主要是由于本报告期末预付货款、预付租赁费增加所致。
持有待售的资产			41,315,856.00	1.44	-100.00	主要是上年末有待转让的上海鼎东投资中心(有限合伙)47.81%股权,本报告期已执行完毕。
其他流动资产	362,565,205.68	11.30	11,348,252.75	0.40	3,094.90	主要是由于本报告期利用闲置资金购买银行增利产品尚未到期所致。
可供出售金融资产	40,936,160.77	1.28	276,909,276.57	9.65	-85.22	主要是由于本公司于2019年1月1日起执行新金融工具会计准则,对上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)的投资重分类调整至“其他非流动金融资产”所致。
其他非流动金融资产	479,792,953.58	14.96				主要是由于本公司于2019年1月1日起执行新金融工具会计准则,对上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)的投资重分类调整并以公允价值计量所致。
在建工程	11,980,251.27	0.37	6,047,888.77	0.21	98.09	主要是由于本报告期顺昌路612弄1-4号工程项目支出增加所致。
预收款项	42,079,874.83	1.31	27,828,128.57	0.97	51.21	主要是由于上海天宝龙凤金银珠宝有限公司预收黄金销售款尚未满足收入确认条件以及预收租金增加所致。
应付职工薪酬	127,400.00	0.004	2,535,254.75	0.09	-94.97	主要是由于本报告期支付职工年终奖所致。
其他应付款	123,073,296.77	3.84	86,775,469.52	3.02	41.83	主要是应付2018年度股利,截止报告日已支付完毕。
递延所得税负债	66,413,032.22	2.07	5,458,072.78	0.19	1,116.79	主要是由于本公司于2019年1月1日起执行新金融工具会计准则,对上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)的投资以公允价值计量,并计提相应的递延所得税负债所致。
未分配利润	1,016,840,672.52	31.70	781,518,019.65	27.22	30.11	主要是由于本公司于2019年1月1日起执行新金融工具会计准则,对上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)的投资以公允价值计量所致。

**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) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止 2019 年 6 月 30 日,公司对外股权投资余额 526,207,940.35 元,比上年末 325,337,550.89 元增长 61.74%,变动的�因主要是:(1)自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具会计准则,对上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)的投资采用公允价值计量;(2)上海鼎东投资中心(有限合伙)退伙事项所涉及的相关手续已全部办理完毕,期末对外股权投资为:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	主要业务	期末余额	持股比例 (%)
上海新宇钟表集团有限公司	钟表零售	40,535,741.71	5.00
上海黄浦数字商圈运营有限公司	信息服务、咨询服务	1,017,980.78	25.00
上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)	股权投资、投资管理咨询	479,792,953.58	36.31
上海益民电子商务有限公司	电子商务	713,882.58	38.00
上海古今龙服饰有限公司	服装服饰零售	4,147,381.70	40.00

**(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

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具会计准则,对上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)的投资采用公允价值计量,初始投资成本 236,000,000.00 元,2019 年 1 月 1 日公允价值为 484,206,581.36 元,截止本报告期末公允价值为 479,792,953.58 元。

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

截止本报告期末,上海鼎东投资中心(有限合伙)退伙事项所涉及的相关手续已全部办理完毕,合同约定的初始投资款及收益款项已全部收妥。

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## 1、主要子公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海古今内衣集团有限公司	零售兼批发	内衣	20,000.00	60,374.41	47,664.55	3,653.45
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	零售兼批发	金银首饰	20,000.00	34,769.37	20,358.48	-121.08
上海益民商业投资发展有限公司	综合业务	实业投资	10,000.00	42,209.06	29,728.88	2,417.20
上海东方典当有限公司	典当业	质押典当, 房地产抵押典当, 鉴定评估, 咨询服务	10,000.00	19,131.94	18,398.07	-349.46
上海益民置业发展有限公司	房地产业	房地产开发经营	10,000.00	41,905.61	11,435.11	875.18
上海益民酒店管理有限公司	服务	酒店管理、餐饮管理、物业管理	1,000.00	2,320.33	1,513.52	310.39
上海益民创新投资管理有限公司	实业投资及服务	实业投资, 投资管理, 技术咨询, 企业管理咨询	10,000.00	11,746.95	11,722.01	528.12
上海钟表商店	零售兼批发、修理、服务、收购	钟表及配件	1,000.00	2,427.59	2,335.36	242.48
上海国际服务外包产业发展有限公司	投资经营	国际服务外包产业的投资经营、投资管理	1,000.00	1,097.83	1,097.64	6.96
上海六一儿童用品商店	零售兼批发	服装鞋帽玩具等	100.00	149.39	138.08	10.82
上海科益达股权投资基金有限公司	投资服务	股权投资、实业投资、投资管理、投资咨询	10,000.00	967.65	967.65	4.46
上海益民国际投资控股发展有限公司	投资服务	实业投资、投资管理、投资咨询	10,000.00	3,224.22	3,223.23	36.74
上海益信百货有限公司	零售	日用百货	30.00	316.41	265.09	20.48

## 2、主要参股公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海新宇钟表集团有限公司	零售兼批发	钟表、眼镜及相关产品	100,000.00	444,901.94	186,360.34	12,786.33
上海黄浦数字商圈运营有限公司	服务	信息服务、咨询服务	4,000.00	260.50	257.19	-60.48
上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)	服务	投资管理咨询	65,000.00	144,979.91	119,349.78	-920.08
上海益民电子商务有限公司	电子商务	电子商务的品牌运营和创新供应链管理	800.00	188.64	187.86	-0.33
上海古今龙服饰有限公司	零售兼批发	服装服饰	2,666.00	3,967.80	1,036.85	-363.56

注：1、上海科益达股权投资基金有限公司截止本报告期末已到位的注册资金为人民币1,000万元。  
2、上海益民国际投资控股发展有限公司截止本报告期末已到位的注册资金为人民币3,000万元。  
3、上海黄浦数字商圈运营有限公司截至本报告期末已到位的注册资金为人民币850万元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、宏观经济波动风险。商业零售和商业物业经营高度依赖于经济发展，未来国内经济增速减缓、居民可支配收入增速下滑等因素将直接影响到消费者的消费信心，公司主业所在的百货零售、商业物业租赁等行业与宏观经济影响十分密切，经济下滑、收入减少、消费信心不足等多种因素均将对公司业务产生重要影响。

2、行业市场竞争风险。商业零售业是国内竞争最充分的市场之一，上海地区又是国内商业各类资本兵家必争之地。近年来电商渠道和网购业务已经成为社会零售消费的重要组成部分，并已对消费者的消费习惯产生极大影响，对传统百货经营产生冲击。同时，由于受到电商渠道冲击，实体门店销售下滑将会直接影响到公司物业的招商工作及租金水平。

3、企业发展转型未达预期的风险。近年来公司积极开拓股权投资合作等创新业务，着眼未来长期发展培育新的经济增长点。但老业务的转型和创新业务的培育受到了市场变化、风险控制、政策导向等多重不可控因素影响，部分投资项目尚处于投入和培育阶段，短期内无法为公司业绩带来贡献，企业转型发展存在达不到预期的风险。

4、典当借款逾期的风险。在日常经营中，部分借款人的典当业务存在借款逾期和违约的风险，公司旗下的东方典当按照风控要求对每笔业务均作了完善的质押手续，但房产等抵押资产的诉讼、执行、变现等均需要较长的时间周期，绝当品的销售也需要较长时间，造成资金沉淀影响到其周转使用效率。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 21 日	www. sse. com. cn	2019 年 6 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年 6 月 21 日公司召开了 2018 年年度股东大会，会议审议通过了“董事会 2018 年度工作报告及 2019 年公司经济工作目标”、“监事会 2018 年度工作报告”、“公司 2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算的报告”、“公司 2018 年度利润分配方案”、“公司 2018 年年度报告”、“关于 2019 年续聘立信会计师事务所为公司审计机构议案”、“关于增补监事的议案”，听取了“2018 年度独立董事述职报告”。（本次会议决议公告详见 2019 年 6 月 22 日《上海证券报》及上海证券交易所网站）。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用



## (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

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海宝龙珠宝销售有限公司	浙江天坊黄金珠宝有限公司、浙江中金投资管理有限公司、李建刚	无	诉讼	2016年,上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司(简称天宝龙销售)起诉浙江天坊黄金珠宝有限公司(简称天坊)、浙江中金投资管理有限公司(简称中金公司)、李建刚,要求:1、天坊偿还天宝龙销售货款人民币16,336,200.00元,2、天坊向天宝龙销售支付自2015年8月1日起至实际清偿之日止按日万分之二点一计算的逾期违约金,3、中金公司、李建刚对天坊的上述付款义务承担连带责任。	16,336,200.00	无	经法院审理,已作出判决,判决已生效。	根据2017年2月16日的(2016)沪0101民初17453号民事判决书,判决被告浙江天坊黄金珠宝有限公司支付货款16,336,200.00元,并以本金16,336,200.00元为基数,按每天万分之二点一计算违约金,中金公司、李建刚对天坊的上述付款义务承担连带责任。	判决生效后已申请法院强制执行。法院经审查后认为本案暂不具备执行条件,裁定终结本次执行。根据执行裁定书及相关司法解释,申请执行人发现被执行人有可供执行财产的,可以再次申请执行。
上海宝龙珠宝销售有限公司	叶世兴、张德龙	无	诉讼	2017年5月,上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司(简称天宝龙销售)起诉叶世兴、张德龙,要求:1、叶世兴支付天宝龙销售货款人民币8,950,900.00元,并承担逾期付款违约金人民币1,270,000.00元(暂计2016年10月1日至2017年4月25日止),张德龙承担连带的还款担保责任,2、案件的诉讼费由叶世兴、张德龙承担。同月,天宝龙销售对该案向法院申请了财产保全,并提供现金担保人民币2,044,180.00元。法院已裁定冻结叶世兴、张德龙名下的银行存款人民币10,220,900.00元或查封同等价值的财产。	10,220,900.00	无	经法院审理,已作出判决。	根据2018年3月29日的(2017)沪0101民初字第11601号民事判决书,判决被告叶世兴、张德龙支付天宝龙销售人民币8,950,900.00元,并支付人民币8,950,900.00元自2017年6月30日至判决生效之日止按每日万分之二点一计算的违约金,案件的诉讼费由叶世兴、张德龙承担。	判决生效后,已申请法院强制执行,目前正在执行阶段。

上海东方典当有限公司	闵仁美	无	诉讼	<p>2015年12月,上海东方典当有限公司(简称东方典当)起诉闵仁美,要求:1、闵仁美立即清偿当金18,000,000元,2、闵仁美支付自2015年10月13日后至实际清偿之日止按银行同期贷款利率6倍计算的违约金,3、案件的诉讼费由闵仁美承担。</p>	18,000,000.00	无	<p>经法院审理,已作出判决,判决已生效。</p>	<p>根据2016年5月23日的(2015)武商初字第1577号民事判决书,判决被告闵仁美归还借款17,886,600元及该款利息损失(自2015年10月13日起至实际支付之日止按银行同期贷款利率计算)。</p>	<p>判决生效后已申请法院强制执行。2017年4月13日法院因被执行人闵仁美欠债较多,被执行人的许多房屋(但均被设定抵押及被多家法院先后查封)现涉及参与分配,财产尚在处置过程中时间较长等原因,作出(2016)苏0412执4427号之一的执行裁定书裁定终结本次执行程序。根据执行裁定书及相关司法解释,申请执行人发现被执行人有可供执行财产的,可以再次申请执行。</p> <p>2018年10月16日,东方典当起诉凌惠彬、常州东方理想实业有限公司(以下简称“东方理想公司”),要求:1、凌惠彬、东方理想公司与闵仁美共同承担所欠借款本金17,886,600元,并承担实现债权的费用360,000元,支付自2015年10月13日起到债务实际清偿之日止以17,886,600元为基数按银行同期贷款利率计算的利息。江苏省常州市武进区人民法院于2019年3月4日作出(2018)苏0412民初7598号判决,判令被告凌惠彬、东方理想公司于判决生效之日起对(2015)武商初字第1577号民事判决书确定的闵仁美应承担的还款义务承担共同还款责任。该判决目前已生效,已申请法院强制执行。</p>
------------	-----	---	----	---	---------------	---	---------------------------	--	--

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

公司不存在应披露而未披露的重大诉讼事项，公司及公司控股股东诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

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、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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
上海古今龙服饰有限公司	联营公司	购买商品	男士内衣	市场价	6,769,160.80	1.53	货币	6,769,160.80
上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)	联营公司	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	5,714.29	0.004	货币	5,714.29
上海新宇钟表集团有限公司	联营公司	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	3,104,762.06	2.30	货币	3,104,762.06
上海东典调剂有限公司	其他关联人	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	28,571.40	0.02	货币	28,571.40
东典投资(上海)有限公司	其他关联人	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	171,428.58	0.13	货币	171,428.58
合计				/	10,079,637.13	/	/	/

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

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	母公司的全资子公司	114,734,622.47		114,734,622.47
上海益民商业投资发展有限公司	母公司的全资子公司	115,000,000.00	-40,000,000.00	75,000,000.00
上海益民置业发展有限公司	母公司的全资子公司	261,596,004.56		261,596,004.56
上海培斯塔实业公司	控股子公司的控股子公司	5,804,714.46		5,804,714.46
上海益民实业有限公司	控股子公司的控股子公司	10,000,000.00		10,000,000.00
合计		507,135,341.49	-40,000,000.00	467,135,341.49

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

项目名称：黄浦区属企业“百企结百村”精准扶贫行动

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

根据上海市黄浦区区委、区政府的部署，按照村企结对对应聚焦脱贫攻坚期贫困村脱贫摘帽和“三带两转”的工作要求，区属 15 家企业将与云南省普洱市的 120 个贫困村开展结对帮扶行动。其中，本公司与 8 个贫困村开展结对帮扶行动，名单如下：

序号	结对县	结对镇	结对村	集团下属对应企业名称
1	江城县	曲水镇	高山村委会	上海益民商业集团股份有限公司
2			拉珠村委会	上海益民商业集团股份有限公司
3			坝伞村委会	上海益民商业集团股份有限公司
4			怒那村委会	上海天宝龙凤金银珠宝有限公司
1	澜沧县	糯扎渡镇	雅口村委会	上海古今内衣集团有限公司
2			勐矿村委会	上海益民商业投资发展有限公司
3			响水河村委会	上海益民置业发展有限公司
4			扁担山村委会	上海益民酒店管理有限公司

拨付帮扶款标准：15 万元/村的标准给予帮扶款。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

- 1、年初参加区国资委组织的考察活动，集团代表至困难村实地考察。
- 2、8 家《帮扶协议书》的签订已完成。
- 3、帮扶资金使用的项目任务已制定。
- 4、按 15 万元/村的标准给予帮扶款已于 2019 年 7 月完成。

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

根据《中共上海市委办公厅转发〈市委组织部、市委农办关于在全市城乡党组织中开展“结对百镇千村，助推乡村振兴”行动的指导意见〉的通知》精神的要求，今年公司与崇明区港西镇排衙村、新港村已签订了新一轮结对帮扶协议书，预计在 2019-2022 年期间按 25 万元/村/年的标准给予帮扶款。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

经公司核查，公司不属于上海市环境保护局于 2019 年 5 月公布的《上海市 2019 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。报告期内，公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，未发生受到环境保护部门处罚的情形。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

金融资产类别	变更前（单位：元）		变更后（单位：元）	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	可供出售金融资产	236,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	484,206,581.36

2019 年 1 月 1 日对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的投资以公允价值计量，相应计提递延所得税负债 62,051,645.34 元，扣除后计入留存收益 186,154,936.02 元。

本报告期“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”公允价值变动收益 -4,413,627.78 元，计提递延所得税费用 -1,103,406.95 元，影响净利润 -3,310,220.83 元。

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

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	63,366
------------------	--------



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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会		411,496,529	39.04		无		国家
上海工艺美术有限公司		6,600,000	0.63		未知		未知
张红升	882,600	5,071,602	0.48		未知		未知
香港中央结算有限公司	-1,200	4,162,655	0.39		未知		未知
皋树歧		3,000,000	0.28		未知		未知
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	-175,400	2,581,440	0.24		未知		未知
中国工商银行股份有限公司—上证上海改革发展主题交易型开放式指数发起式证券投资基金	134,300	2,524,900	0.24		未知		未知
陈月华	2,489,600	2,489,600	0.24		未知		未知
陈峰	2,420,000	2,420,000	0.23		未知		未知
陈德胜	2,359,562	2,359,562	0.22		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	411,496,529		人民币普通股	411,496,529			
上海工艺美术有限公司	6,600,000		人民币普通股	6,600,000			
张红升	5,071,602		人民币普通股	5,071,602			
香港中央结算有限公司	4,162,655		人民币普通股	4,162,655			
皋树歧	3,000,000		人民币普通股	3,000,000			
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	2,581,440		人民币普通股	2,581,440			
中国工商银行股份有限公司—上证上海改革发展主题交易型开放式指数发起式证券投资基金	2,524,900		人民币普通股	2,524,900			
陈月华	2,489,600		人民币普通股	2,489,600			
陈峰	2,420,000		人民币普通股	2,420,000			
陈德胜	2,359,562		人民币普通股	2,359,562			

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**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
童欢岳	监事	离任
方立平	监事会主席	离任
高光庆	副董事长、董事、总经理	离任
刘以静	监事、监事会主席	选举
陈建军	监事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司监事会于 2019 年 3 月 25 日收到监事童欢岳先生递交的书面辞职报告。由于工作调动的原由，童欢岳先生向监事会申请辞去监事职务，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，童欢岳先生的辞职报告自送达监事会之日起生效，辞职后童欢岳先生将不在公司担任其他职务。

公司监事会于 2019 年 4 月 29 日收到监事会主席方立平先生递交的书面辞职报告。由于到龄退休的原因，方立平先生向监事会申请辞去监事及监事会主席职务，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，方立平先生的辞职报告自送达监事会之日起生效，辞职后方立平先生将不在公司担任其他职务。

公司董事会于 2019 年 6 月 3 日收到公司副董事长、董事兼总经理高光庆先生递交的书面辞职报告。由于到龄退休的原因，高光庆先生向董事会申请辞去副董事长、董事、总经理及董事会各专门委员会委员职务，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，高光庆先生的辞职报告自送达董事会之日起生效，辞职后高光庆先生将不在公司担任其他职务。

2019 年 6 月 21 日公司召开了 2018 年年度股东大会，会议选举了刘以静女士、陈建军先生为公司第八届监事会监事。在同日召开的第八届监事会第十次会议上，刘以静女士当选为公司第八届监事会主席。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海益民商业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	374,895,259.93	640,571,888.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、3	15,928,360.00	13,393,999.48
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、6	111,127,872.46	78,953,110.55
应收款项融资			
预付款项	七、8	22,057,926.38	13,443,074.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	39,258,900.35	34,169,978.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	601,462,228.23	579,878,816.90
持有待售资产			41,315,856.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	362,565,205.68	11,348,252.75
流动资产合计		1,527,295,753.03	1,413,074,977.41
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	七、14	62,085,330.06	59,204,450.17
债权投资			
可供出售金融资产	七、16	40,936,160.77	276,909,276.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、19	5,879,245.06	7,485,953.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、21	479,792,953.58	
投资性房地产	七、22	856,623,561.86	876,820,401.98
固定资产	七、23	175,717,151.11	181,726,148.54
在建工程	七、24	11,980,251.27	6,047,888.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、28	28,472,394.14	31,264,830.07
开发支出			
商誉	七、30	3,903,008.58	3,903,008.58
长期待摊费用	七、31	14,898,796.65	14,287,953.05
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,680,288,853.08	1,457,649,910.91
资产总计		3,207,584,606.11	2,870,724,888.32

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、34	410,000,000.00	420,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、38	61,086,054.79	50,732,186.98
预收款项	七、39	42,079,874.83	27,828,128.57
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、40	127,400.00	2,535,254.75
应交税费	七、41	19,974,075.47	26,019,473.91
其他应付款	七、42	123,073,296.77	86,775,469.52
其中：应付利息		470,041.67	519,909.59
应付股利		33,728,866.34	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		656,340,701.86	613,890,513.73
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、49	1,519,050.71	1,508,745.71
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、32	66,413,032.22	5,458,072.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,932,082.93	6,966,818.49
负债合计		724,272,784.79	620,857,332.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、54	1,054,027,073.00	1,054,027,073.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	156,441,088.47	156,400,478.97
减：库存股			
其他综合收益	七、58	228,333.13	208,322.49
专项储备			
盈余公积	七、60	216,971,915.89	216,971,915.89
一般风险准备			
未分配利润	七、61	1,016,840,672.52	781,518,019.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,444,509,083.01	2,209,125,810.00
少数股东权益		38,802,738.31	40,741,746.10
所有者权益（或股东权益）合计		2,483,311,821.32	2,249,867,556.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,207,584,606.11	2,870,724,888.32

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：杨传华

会计机构负责人：张海锋

## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:上海益民商业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		208,241,420.38	458,785,590.56
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		441,723.55	63,883.97
其他应收款	十七、2	522,062,984.31	509,704,151.69
其中: 应收利息			
应收股利		52,346,481.48	
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		257,357,426.51	1,976,527.94
流动资产合计		988,103,554.75	970,530,154.16
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		40,535,741.71	276,535,741.71
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	985,462,879.28	985,429,322.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		479,792,953.58	
投资性房地产		373,215,218.00	382,933,461.14
固定资产		114,184,546.02	118,055,681.90
在建工程		11,980,251.27	6,047,888.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,347,577.77	3,861,287.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		549,257.88	743,113.56
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,008,068,425.51	1,773,606,496.42
资产总计		2,996,171,980.26	2,744,136,650.58

<b>流动负债：</b>			
短期借款		410,000,000.00	420,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		75,000.00	1,816,033.67
应付职工薪酬		20,355.34	1,243,270.89
应交税费		3,087,876.61	15,058,060.75
其他应付款		522,010,495.57	591,939,562.08
其中：应付利息		162,641.64	125,412.88
应付股利		33,728,866.34	
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		935,193,727.52	1,030,056,927.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		60,948,238.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,948,238.39	
负债合计		996,141,965.91	1,030,056,927.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,054,027,073.00	1,054,027,073.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		217,033,497.40	217,033,497.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		216,971,915.89	216,971,915.89
未分配利润		511,997,528.06	226,047,236.90
所有者权益（或股东权益）合计		2,000,030,014.35	1,714,079,723.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,996,171,980.26	2,744,136,650.58

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：杨传华

会计机构负责人：张海锋

合并利润表  
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		774,017,417.07	838,797,552.31
其中:营业收入	七、62	766,836,678.67	825,018,883.30
利息收入	七、63	7,180,738.40	13,778,669.01
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		667,311,992.29	720,478,116.26
其中:营业成本	七、62	435,446,386.43	481,609,040.72
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	七、64	15,357,995.16	16,119,128.63
销售费用	七、65	132,041,240.89	132,138,412.63
管理费用	七、66	76,479,930.48	79,340,062.49
研发费用			
财务费用	七、68	7,986,439.33	11,271,471.79
其中:利息费用		9,049,147.92	11,266,741.66
利息收入		1,866,281.87	769,713.71
加:其他收益	七、69	981,306.30	307,207.00
投资收益(损失以“-”号填列)	七、70	3,232,299.32	5,821,256.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,606,708.12	-1,687,314.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、72	2,118,007.44	-3,558,252.67
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、74	-3,624,328.72	6,484,213.63
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、75	36,557.47	156,370.74
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		109,449,266.59	127,530,231.65
加:营业外收入	七、76	1,993,189.25	2,838,859.03
减:营业外支出	七、77	3,185,002.39	2,667,502.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		108,257,453.45	127,701,588.18
减:所得税费用	七、78	26,379,268.55	29,573,401.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		81,878,184.90	98,128,186.34



(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		81,878,184.90	98,128,186.34
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		82,896,583.19	94,706,512.50
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-1,018,398.29	3,421,673.84
六、其他综合收益的税后净额	七、79	20,010.64	-57,802.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		20,010.64	-57,802.02
(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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		20,010.64	-57,802.02
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		20,163.15	-58,271.18
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-152.51	469.16
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		81,898,195.54	98,070,384.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		82,916,593.83	94,648,710.48
归属于少数股东的综合收益总额		-1,018,398.29	3,421,673.84
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.079	0.090
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.079	0.090

法定代表人: 杨传华

主管会计工作负责人: 杨传华

会计机构负责人: 张海锋

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	54,523,419.02	48,411,471.64
减: 营业成本	十七、4	9,718,243.14	9,886,617.78
税金及附加		5,866,122.40	5,311,968.92
销售费用		162,730.72	233,779.25
管理费用		20,533,997.00	20,619,046.78
研发费用			
财务费用		5,441,340.74	7,466,779.91
其中: 利息费用		3,487,672.93	4,469,301.15
利息收入		1,484,492.56	298,169.19
加: 其他收益		8,364.19	17,960.15
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	129,122,483.90	85,647,002.58
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		33,557.16	2,783.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-4,413,627.78	
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-351.47	-459.25
资产处置收益(损失以“-”号填列)		29,417.47	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		137,547,271.33	90,557,782.48
加: 营业外收入		38,679.25	123,622.64
减: 营业外支出		2,041,000.00	1,543,802.03
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		135,544,950.58	89,137,603.09
减: 所得税费用		2,020,729.10	2,261,502.19
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		133,524,221.48	86,876,100.90
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		133,524,221.48	86,876,100.90
(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			
(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			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		133,524,221.48	86,876,100.90
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：杨传华

主管会计工作负责人：杨传华

会计机构负责人：张海锋

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		728,006,311.95	802,053,736.51
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			
收取利息、手续费及佣金的现金		6,783,533.00	14,322,072.27
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、80（1）	125,611,639.67	123,210,885.32
经营活动现金流入小计		860,401,484.62	939,586,694.10
购买商品、接受劳务支付的现金		460,973,432.87	490,695,373.79
客户贷款及垫款净增加额		7,872,045.00	11,489,920.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		123,166,258.60	127,143,323.13
支付的各项税费		82,374,796.18	84,482,708.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、80（2）	118,770,398.28	109,156,970.28
经营活动现金流出小计		793,156,930.93	822,968,295.79
经营活动产生的现金流量净额		67,244,553.69	116,618,398.31

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,437,159.14	285,859,802.16
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		287,440.00	174,019.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、80（3）		358,640.14
投资活动现金流入小计		52,724,599.14	286,392,461.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,391,897.48	4,478,850.98
投资支付的现金		358,165,021.00	616,462,483.83
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		366,556,918.48	620,941,334.81
投资活动产生的现金流量净额		-313,832,319.34	-334,548,873.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		410,000,000.00	280,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、80（5）	10,305.00	
筹资活动现金流入小计		410,010,305.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		420,000,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,099,015.84	11,361,112.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		429,099,015.84	341,361,112.49
筹资活动产生的现金流量净额		-19,088,710.84	-61,361,112.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-152.51	469.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-265,676,629.00	-279,291,118.53
加：期初现金及现金等价物余额		640,571,888.93	605,642,618.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		374,895,259.93	326,351,500.39

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：杨传华

会计机构负责人：张海锋

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		-6,744,642.22	358,734.26
经营活动现金流入小计		-6,744,642.22	358,734.26
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		13,262,722.70	13,820,947.97
支付的各项税费		23,082,793.37	8,607,071.02
支付其他与经营活动有关的现金		9,816,466.48	30,775,690.93
经营活动现金流出小计		46,161,982.55	53,203,709.92
经营活动产生的现金流量净额		-52,906,624.77	-52,844,975.66
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,120,370.96	155,017,078.07
取得投资收益收到的现金		75,622,074.30	73,324,048.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		76,772,745.26	228,341,126.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,959,846.50	3,472,764.31
投资支付的现金		255,000,000.00	370,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		260,959,846.50	373,472,764.31
投资活动产生的现金流量净额		-184,187,101.24	-145,131,638.04
<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		410,000,000.00	280,000,000.00
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		410,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		420,000,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,450,444.17	4,556,252.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		423,450,444.17	334,556,252.82
筹资活动产生的现金流量净额		-13,450,444.17	-54,556,252.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-250,544,170.18	-252,532,866.52
加:期初现金及现金等价物余额		458,785,590.56	399,138,762.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		208,241,420.38	146,605,895.77

法定代表人:杨传华

主管会计工作负责人:杨传华

会计机构负责人:张海锋

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,054,027,073.00				156,400,478.97		208,322.49		216,971,915.89		781,518,019.65		2,209,125,810.00	40,741,746.10	2,249,867,556.10
加:会计政策变更											186,154,936.02		186,154,936.02		186,154,936.02
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,054,027,073.00				156,400,478.97		208,322.49		216,971,915.89		967,672,955.67		2,395,280,746.02	40,741,746.10	2,436,022,492.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					40,609.50		20,010.64				49,167,716.85		49,228,336.99	-1,939,007.79	47,289,329.20
(一)综合收益总额							20,010.64				82,896,583.19		82,916,593.83	-1,018,398.29	81,898,195.54
(二)所有者投入和减少资本														-880,000.00	-880,000.00
1.所有者投入的普通股														-880,000.00	-880,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-33,728,866.34		-33,728,866.34		-33,728,866.34
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											-33,728,866.34		-33,728,866.34		-33,728,866.34
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他					40,609.50								40,609.50	-40,609.50	
四、本期期末余额	1,054,027,073.00				156,441,088.47		228,333.13		216,971,915.89		1,016,840,672.52		2,444,509,083.01	38,802,738.31	2,483,311,821.32

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,054,027,073.00				156,400,478.97		365,516.87		207,958,549.18		723,188,306.80		2,141,939,924.82	46,621,936.30	2,188,561,861.12
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	1,054,027,073.00				156,400,478.97		365,516.87		207,958,549.18		723,188,306.80		2,141,939,924.82	46,621,936.30	2,188,561,861.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-57,802.02				52,545,429.58		52,487,627.56	3,799,821.41	56,287,448.97
(一)综合收益总额							-57,802.02				94,706,512.50		94,648,710.48	3,421,673.84	98,070,384.32
(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											-42,161,082.92		-42,161,082.92		-42,161,082.92
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											-42,161,082.92		-42,161,082.92		-42,161,082.92
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他														378,147.57	378,147.57
四、本期期末余额	1,054,027,073.00				156,400,478.97		307,714.85		207,958,549.18		775,733,736.38		2,194,427,552.38	50,421,757.71	2,244,849,310.09

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：杨传华

会计机构负责人：张海锋



## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				216,971,915.89	226,047,236.90	1,714,079,723.19
加:会计政策变更										186,154,936.02	186,154,936.02
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				216,971,915.89	412,202,172.92	1,900,234,659.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										99,795,355.14	99,795,355.14
(一)综合收益总额										133,524,221.48	133,524,221.48
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-33,728,866.34	-33,728,866.34
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-33,728,866.34	-33,728,866.34
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				216,971,915.89	511,997,528.06	2,000,030,014.35

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				207,958,549.18	187,088,019.43	1,666,107,139.01
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				207,958,549.18	187,088,019.43	1,666,107,139.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										44,715,017.98	44,715,017.98
(一) 综合收益总额										86,876,100.90	86,876,100.90
(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										-42,161,082.92	-42,161,082.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-42,161,082.92	-42,161,082.92
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				207,958,549.18	231,803,037.41	1,710,822,156.99

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：杨传华

会计机构负责人：张海锋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海益民商业集团股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系益民百货总公司。一九九三年十月经批准改制为股份有限公司，一九九四年二月在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，公司注册名称由“上海益民百货股份有限公司”变更为“上海益民商业股份有限公司”。经上海证券交易所批准，公司挂牌股票简称“益民百货”从 2007 年 10 月 12 日起变更为“益民商业”。经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，公司注册名称由“上海益民商业股份有限公司”变更为“上海益民商业集团股份有限公司”。经上海证券交易所批准，公司挂牌股票简称“益民商业”从 2010 年 11 月 26 日起变更为“益民集团”，证券代码仍为 600824。

2005 年 11 月 22 日公司股权分置改革方案经相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3.20 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止 2019 年 6 月 30 日，股本总数为 1,054,027,073 股，其中：无限售条件股份为 1,054,027,073 股，占股份总数的 100%。

公司注册资本为 1,054,027,073 元，经营范围为：国内贸易（除专项规定），摄影，电脑租赁，自有房屋租赁，房产销售，实业投资，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品技术外（不另附进出口商品目录），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易（涉及许可经营的凭许可证经营）。公司的统一社会信用代码：9131000013222900X9。本公司的实际控制人为上海市黄浦区国有资产监督管理委员会。

本财务报表经公司董事会于 2019 年 8 月 23 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海古今内衣集团有限公司
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司
上海益民商业投资发展有限公司
上海东方典当有限公司
上海益民置业发展有限公司
上海益民酒店管理有限公司
上海益民创新投资管理有限公司
上海钟表商店
上海国际服务外包产业发展有限公司
上海六一儿童用品商店
上海益民国际投资控股发展有限公司
上海科益达股权投资基金有限公司
上海益信百货有限公司
上海古今内衣制造有限公司

子公司名称
益民（北京）内衣有限公司
上海古今内衣销售有限公司
上海古今内衣产品发展有限公司
上海古今内衣电子商务有限公司
上海床上用品有限公司
上海龙凤金银珠宝有限公司
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司
上海星光照相器材批发市场经营管理有限公司
上海乐拍网络科技有限公司
上海中诚企业集团五金交电有限公司
上海康歌电器有限公司
上海金龙商业有限公司
上海淮海旧货商场有限公司
上海新光光学仪器有限公司
上海星摄文化发展有限公司
上海益民实业有限公司
上海金雁物业管理有限公司
上海培斯塔实业公司
上海柳林商务中心
上海霞飞新坊购物中心有限公司
上海金辰养老服务有限公司
益民国际投资(香港)有限公司

原“益民承安文化发展（上海）有限公司”更名为“上海星摄文化发展有限公司”。

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

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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

本公司根据实际经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东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

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1). 合并范围

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

#### (2). 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公

司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

#### ① 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### ② 处置子公司或业务

##### i. 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合

收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ii. 分步处置子公司

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

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

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

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

#### ③ 购买子公司少数股权

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

#### ④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### 7. 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

现金等价物是指企业持有的期限短（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、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## (2). 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1). 金融工具的分类

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

### (2). 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ② 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ③ 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，



以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

### (3). 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### (4). 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### (5). 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (6). 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### ① 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：为公允价值的下跌超过初始成本的 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的；投资成本的计算方法为：初始确认时，按照公允价值计入，相关交易费用应计入初始入账金额；持续下跌期间的确定依据为：连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. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：金额超过 50 万元（不含 50 万元）的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法
押金组合	余额百分比法
其他组合	其他方法

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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）		
其中：3 个月以内	0.50	0.50
3 个月—1 年	5.00	5.00
1—2 年	7.00	7.00
2—3 年	12.00	12.00
3—4 年	20.00	20.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

#### 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
押金	0.50	0.50

#### 组合中，采用其他方法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并报表范围内的往来款	0.00	0.00

按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备。有证据表明控股子公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

**16. 存货**

√适用 □不适用

## (1). 存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料(包括低值易耗品和包装物)、自制半成品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

## (2). 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

## (3). 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## (4). 存货的盘存制度

一般采用永续盘存制; 餐饮行业采用实地盘存制。

## (5). 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品采用一次转销法;

② 包装物采用一次转销法。

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (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, 即本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。有关规定要求本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。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 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**

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

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

**(2). 初始投资成本的确定****① 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

**② 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(3). 后续计量及损益确认方法****① 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包

含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

## ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00	4.75-2.71
通用设备	年限平均法	3-10	0.00	33.33-10.00
专用设备	年限平均法	3-15	0.00	33.33-6.67
运输设备	年限平均法	8	0.00	12.50

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表。

### (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

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1). 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2). 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3). 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4). 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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



后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### ① 无形资产的计价方法

##### i. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

##### ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
房屋使用权	10 年	按预计使用年限
软件	2 年	按预计使用年限
信息管理系统	3-10 年	按预计使用年限
典当行特许经营权	20 年	按预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

- ③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序  
截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费和租入固定资产改良。

#### (1). 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### (2). 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### 32. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### ① 设定提存计划

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

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

##### ② 设定受益计划

本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。

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，本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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 股份支付

适用 不适用

### 36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 37. 收入

适用 不适用

(1). 销售商品收入确认的一般原则：

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

(2). 具体原则

本公司以零售商业为主，以连锁商业零售和商业房地产租赁两大业态为核心业务。

连锁商业零售业务以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

商业房地产租赁业务以履行合同或协议规定的义务并收到租金或取得收取租金的凭证，确认租金收入的实现。

### (3). 综合费与利息收入

综合费收入：与交易相关的服务已经完成，价款能够确认，按实际收到的价款或应收的价款金额，确认销售收入的实现。

利息收入：与发放贷款及垫款相关的利息能够计算，按实际收到的价款或应收的价款金额确认销售收入的实现。

## 38. 政府补助

适用 不适用

### (1). 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：用于补偿企业相关费用或损失的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2). 确认时点

① 与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态时；

② 与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

### (3). 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

#### 40. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### 41. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

##### (1)、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## (2)、发放贷款及垫款

### ① 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项金额重大判断依据或金额标准	期末同一法人或自然人的单项金额占期末发放贷款及垫款余额 10%及以上的。
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。 单独测试未发生减值的发放贷款及垫款，将其归入相应组合计提贷款损失准备。

### ② 按组合计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

组合确定的依据及贷款损失准备的计提方法

账龄	贷款损失准备计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	
其中：3 个月以内	0.50
3 个月—1 年	5.00
1—2 年	7.00
2—3 年	12.00
3—4 年	20.00
4—5 年	50.00
5 年以上	100.00

## ③ 单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项计提贷款损失准备的理由	发放贷款及垫款的未来现金流量现值与以逾期状态为信用风险特征的发放贷款及垫款组合的未来现金流量现值存在显著差异，具体包括偿还能力出现问题、到期三个月内未能及时收回的发放贷款及垫款。
贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。

## 42. 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>财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。</p>	经公司董事会批准	<p>“可供出售金融资产”上年期末数 276,909,276.57 元，本年期初数 40,909,276.57 元，调减 236,000,000.00 元。</p> <p>“其他非流动金融资产”上年期末数 0.00 元，本年期初数 484,206,581.36 元，调增 484,206,581.36 元(其中：投资成本 236,000,000.00 元、公允价值变动 248,206,581.36 元)。</p> <p>“递延所得税负债”上年期末数 5,458,072.78 元，本年期初数 67,509,718.12，调增 62,051,645.34 元。</p> <p>“未分配利润”上年期末数 781,518,019.65 元，本年期初数 967,672,955.67 元，调增 186,154,936.02 元。</p> <p>本报告期“公允价值变动收益”-4,413,627.78 元。</p> <p>本报告期“递延所得税费用”-1,103,406.95 元。</p>

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用



## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	640,571,888.93	640,571,888.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,393,999.48	13,393,999.48	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	78,953,110.55	78,953,110.55	
应收款项融资			
预付款项	13,443,074.78	13,443,074.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	34,169,978.02	34,169,978.02	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	579,878,816.90	579,878,816.90	
持有待售资产	41,315,856.00	41,315,856.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,348,252.75	11,348,252.75	
流动资产合计	1,413,074,977.41	1,413,074,977.41	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款	59,204,450.17	59,204,450.17	
债权投资			
可供出售金融资产	276,909,276.57	40,909,276.57	-236,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,485,953.18	7,485,953.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		484,206,581.36	484,206,581.36
投资性房地产	876,820,401.98	876,820,401.98	
固定资产	181,726,148.54	181,726,148.54	
在建工程	6,047,888.77	6,047,888.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,264,830.07	31,264,830.07	
开发支出			
商誉	3,903,008.58	3,903,008.58	
长期待摊费用	14,287,953.05	14,287,953.05	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,457,649,910.91	1,705,856,492.27	248,206,581.36
资产总计	2,870,724,888.32	3,118,931,469.68	248,206,581.36

<b>流动负债：</b>			
短期借款	420,000,000.00	420,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	50,732,186.98	50,732,186.98	
预收款项	27,828,128.57	27,828,128.57	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,535,254.75	2,535,254.75	
应交税费	26,019,473.91	26,019,473.91	
其他应付款	86,775,469.52	86,775,469.52	
其中：应付利息	519,909.59	519,909.59	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	613,890,513.73	613,890,513.73	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,508,745.71	1,508,745.71	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5,458,072.78	67,509,718.12	62,051,645.34
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,966,818.49	69,018,463.83	62,051,645.34
负债合计	620,857,332.22	682,908,977.56	62,051,645.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,054,027,073.00	1,054,027,073.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	156,400,478.97	156,400,478.97	
减：库存股			
其他综合收益	208,322.49	208,322.49	
专项储备			
盈余公积	216,971,915.89	216,971,915.89	
一般风险准备			
未分配利润	781,518,019.65	967,672,955.67	186,154,936.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,209,125,810.00	2,395,280,746.02	186,154,936.02
少数股东权益	40,741,746.10	40,741,746.10	
所有者权益（或股东权益）合计	2,249,867,556.10	2,436,022,492.12	186,154,936.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,870,724,888.32	3,118,931,469.68	248,206,581.36

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见母公司资产负债表下各项目调整情况的说明。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	458,785,590.56	458,785,590.56	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	63,883.97	63,883.97	
其他应收款	509,704,151.69	509,704,151.69	
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	1,976,527.94	1,976,527.94	
流动资产合计	970,530,154.16	970,530,154.16	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	276,535,741.71	40,535,741.71	-236,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	985,429,322.12	985,429,322.12	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		484,206,581.36	484,206,581.36
投资性房地产	382,933,461.14	382,933,461.14	
固定资产	118,055,681.90	118,055,681.90	
在建工程	6,047,888.77	6,047,888.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,861,287.22	3,861,287.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	743,113.56	743,113.56	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,773,606,496.42	2,021,813,077.78	248,206,581.36
资产总计	2,744,136,650.58	2,992,343,231.94	248,206,581.36

<b>流动负债：</b>			
短期借款	420,000,000.00	420,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	1,816,033.67	1,816,033.67	
应付职工薪酬	1,243,270.89	1,243,270.89	
应交税费	15,058,060.75	15,058,060.75	
其他应付款	591,939,562.08	591,939,562.08	
其中：应付利息	125,412.88	125,412.88	
应付股利			
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	1,030,056,927.39	1,030,056,927.39	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		62,051,645.34	62,051,645.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		62,051,645.34	62,051,645.34
负债合计	1,030,056,927.39	1,092,108,572.73	62,051,645.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,054,027,073.00	1,054,027,073.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	217,033,497.40	217,033,497.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	216,971,915.89	216,971,915.89	
未分配利润	226,047,236.90	412,202,172.92	186,154,936.02
所有者权益（或股东权益）合计	1,714,079,723.19	1,900,234,659.21	186,154,936.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,744,136,650.58	2,992,343,231.94	248,206,581.36

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

“可供出售金融资产”变动原因：本公司对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的投资重分类调整至“其他非流动金融资产”。

“其他非流动金融资产”变动原因：本公司对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的投资，以公允价值估值计量增加所致。

“递延所得税负债”变动原因：本公司对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的投资，公允价值估值增加所计提的递延所得税款。

“未分配利润”变动原因：本公司对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的投资，以公允价值估值计量增加所致。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号），本公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

金融资产类别	变更前（单位：元）		变更后（单位：元）	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	可供出售金融资产	236,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	484,206,581.36

对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的投资以公允价值计量，相应计提递延所得税负债62,051,645.34元，扣除后计入留存收益186,154,936.02元。

#### 43. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、4%、3%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

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 (%)
上海床上用品有限公司	20
上海乐拍网络科技有限公司	20
上海康歌电器有限公司	20
上海淮海旧货商场有限公司	20
上海星摄文化发展有限公司	20
上海益民实业有限公司	20
上海培斯塔实业公司	20
上海柳林商务中心	20
上海国际服务外包产业发展有限公司	20
上海六一儿童用品商店	20
上海益民国际投资控股发展有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1). 上海益民商业集团股份有限公司、上海古今内衣集团有限公司、上海古今内衣制造有限公司、上海床上用品有限公司、上海淮海旧货商场有限公司符合国家税务总局公告 2012 年第 1 号《关于一般纳税人销售自己使用过的固定资产增值税有关问题的公告》、国家税务总局公告 2014 年第 36 号《关于简并增值税征收率有关问题的公告》、国税函（2009）90 号《关于增值税简易征收政策有关管理问题的通知》：一般纳税人销售自己使用过的固定资产按照 3%征收率减按 2%征收增值税。

(2). 上海床上用品有限公司、上海乐拍网络科技有限公司、上海康歌电器有限公司、上海淮海旧货商场有限公司、上海星摄文化发展有限公司、上海益民实业有限公司、上海培斯塔实业公司、上海柳林商务中心、上海国际服务外包产业发展有限公司、上海六一儿童用品商店、上海益民国际投资控股发展有限公司符合财税（2019）13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(3). 上海康歌电器有限公司、上海六一儿童用品商店符合财税（2016）12 号：月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的企业或非企业性单位，免征教育费附加、地方教育附加。

(4). 上海培斯塔实业公司符合财税（2019）13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下的增值税小规模纳税人，免征增值税。

(5). 上海益民商业集团股份有限公司、上海益民商业投资发展有限公司、上海益民置业发展有限公司、上海金龙商业有限公司符合沪府规[2019]5 号《上海市人民政府关于调整本市房产税房产原值减除比例的通知》，自 2019 年 1 月 1 日起，本市按照房产余值计算缴纳房产税的纳税人，房产原值减除比例调整为百分之三十。

(6). 上海益民实业有限公司、上海培斯塔实业公司、上海柳林商务中心、上海益信百货有限公司符合财税〔2019〕13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅、耕地占用稅和教育費附加、地方教育附加。

### 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	2,148,158.59	2,827,373.19
银行存款	359,688,124.45	629,202,175.63
其他货币资金	13,058,976.89	8,542,340.11
合计	374,895,259.93	640,571,888.93
其中：存放在境外的款项总额	18,442.76	47,479.95

其他说明：

货币资金减少的原因主要是由于本报告期有归还银行借款以及利用闲置资金购买银行短期理财产品尚未到期所致。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,928,360.00	13,393,999.48
其中：债务工具投资		
权益工具投资	15,928,360.00	13,393,999.48
其他		
合计	15,928,360.00	13,393,999.48

### 4、衍生金融资产

适用 不适用

### 5、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 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

## (4). 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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月内	74,799,396.88
3 个月-1 年	23,472,942.36
1 年以内小计	98,272,339.24
1 至 2 年	2,457,130.11
2 至 3 年	420,984.15
3 至 4 年	245,869.28
4 至 5 年	25,497,049.75
5 年以上	471,049.74
合计	127,364,422.27



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	25,159,100.00	19.75	13,777,190.00	54.76	11,381,910.00	25,159,100.00	26.51	13,777,190.00	54.76	11,381,910.00
按组合计提坏账准备										
其中：										
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	102,205,322.27	80.25	2,459,359.81	2.41	99,745,962.46	69,744,099.21	73.49	2,172,898.66	3.12	67,571,200.55
合计	127,364,422.27	/	16,236,549.81	/	111,127,872.46	94,903,199.21	/	15,950,088.66	/	78,953,110.55

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江天宝坊黄金珠宝有限公司	16,208,200.00	11,345,740.00	70.00	详见公司 2018-03 临时公告
上海市闵行区祺瑞珠宝店	8,950,900.00	2,431,450.00	27.16	详见公司 2018-03 临时公告
合计	25,159,100.00	13,777,190.00	/	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月内	74,799,396.88	373,997.00	0.50
3 个月-1 年	23,472,942.36	1,173,647.12	5.00
1-2 年	2,457,130.11	171,999.11	7.00
2-3 年	420,984.15	50,518.10	12.00
3-4 年	245,869.28	49,173.86	20.00
4-5 年	337,949.75	168,974.88	50.00
5 年以上	471,049.74	471,049.74	100.00
合计	102,205,322.27	2,459,359.81	2.41

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

详见本章节“五、15”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提的坏账准备	13,777,190.00				13,777,190.00
按组合计提的坏账准备	2,172,898.66	286,461.15			2,459,359.81
合计	15,950,088.66	286,461.15			16,236,549.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江天宝坊黄金珠宝有限公司	16,208,200.00	12.73	11,345,740.00
南京古今内衣有限公司	15,650,045.33	12.29	319,808.05
上海新时代实业有限公司	13,043,427.51	10.24	416,498.61
支付宝（中国）网络技术有限公司	11,434,872.37	8.98	57,174.36
宁波古今内衣有限公司	11,066,990.01	8.69	248,212.12
合计	67,403,535.22	52.93	12,387,433.14

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

### (7). 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

## 7、应收款项融资

适用  不适用

**8、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	21,856,071.76	99.09	13,241,220.16	98.50
1至2年			3,056.78	0.02
2至3年	3,056.78	0.01		
3年以上	198,797.84	0.90	198,797.84	1.48
合计	22,057,926.38	100.00	13,443,074.78	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
上海东汇集团有限公司	3,366,987.00	15.26
上海黄金交易所	2,818,787.03	12.78
上海老正和染厂	2,546,984.45	11.55
中山市科致服饰有限公司	1,870,465.00	8.48
上海亿迅纺织有限公司	1,443,088.00	6.54
合计	12,046,311.48	54.61

其他说明

□适用 √不适用

**9、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,258,900.35	34,169,978.02
合计	39,258,900.35	34,169,978.02

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
3 个月以内	2,426,326.85
3 个月-1 年	172,632.90
1 年以内小计	2,598,959.75
1 至 2 年	10,519.81
2 至 3 年	79,157.70
5 年以上	346,330.83
合计	3,034,968.09

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	36,785,187.64	32,627,898.53
代垫款	1,272,200.06	941,685.35
其他	1,762,768.03	1,128,287.38
合计	39,820,155.73	34,697,871.26

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	527,893.24			527,893.24
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	33,362.14			33,362.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	561,255.38			561,255.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法计提的坏账准备	364,753.73	12,575.69			377,329.42
余额百分比法计提的坏账准备	163,139.51	20,786.45			183,925.96
合计	527,893.24	33,362.14			561,255.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 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
上海老正和染厂	租赁押金	8,483,900.00	5年以上	21.31	42,419.50
上海东汇集团有限公司	租赁押金	2,820,000.00	5年以上	7.08	14,100.00
上海市黄浦区人民法院	诉讼保证金	2,044,180.00	2-3年	5.13	10,220.90
上海锦江超市公司	租赁押金	1,666,660.00	5年以上	4.19	8,333.30
上海市闵行区人民法院	诉讼保证金	1,500,000.00	3-4年	3.77	7,500.00
合计	/	16,514,740.00	/	41.48	82,573.70

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

## 10、 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	44,480,356.18	17,641.02	44,462,715.16	33,699,193.61	17,641.02	33,681,552.59
在产品	16,101,223.15		16,101,223.15	22,815,629.53		22,815,629.53
库存商品	521,084,001.80	75,569.98	521,008,431.82	511,054,158.93	86,316.42	510,967,842.51
委托加工物资	19,889,858.10		19,889,858.10	12,413,792.27		12,413,792.27
合计	601,555,439.23	93,211.00	601,462,228.23	579,982,774.34	103,957.44	579,878,816.90

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,641.02					17,641.02
库存商品	86,316.42			10,746.44		75,569.98
合计	103,957.44			10,746.44		93,211.00

## (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

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、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
增值税可抵扣进项税	5,428,415.96	7,101,315.07
预缴企业所得税	1,386,633.14	4,221,106.65
预缴其他税费	750,156.58	25,831.03
尚未到期的银行理财产品	355,000,000.00	
合计	362,565,205.68	11,348,252.75

其他说明:

银行理财产品中 3,500 万元为上海浦发银行非保本浮动收益型开放式 T+0 理财产品，起始日期为 2019 年 1 月 8 日；20,000 万元为上海浦发银行非保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 1 月 9 日至 2019 年 7 月 10 日，预计年化收益率为 4.27%，预计收益约 425.84 万元，该产品已于 2019 年 7 月 10 日收回本金 20,000 万元，并已实现收益 425.98 万元；7,000 万元为上海浦发银行非保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 4 月 11 日至 2019 年 10 月 10 日，预计年化收益率为 4.17%，预计收益约 145.55 万元；5,000 万元为上海交通银行非保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 4 月 23 日至 2019 年 10 月 22 日，预计年化收益率为 4.20%，预计收益约 104.71 万元。

## 14、发放贷款及垫款

## (1). 发放贷款及垫款分类披露

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面余额	比例(%)	减值准备
应收典当款	89,552,088.00	100.00	27,466,757.94	83,357,840.00	100.00	24,153,389.83
合计	89,552,088.00	100.00	27,466,757.94	83,357,840.00	100.00	24,153,389.83

本期计提贷款及垫款减值准备金额 3,313,368.11 元。

## (2). 分类情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面余额	比例(%)	减值准备
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	18,000,000.00	20.10	18,000,000.00	18,000,000.00	21.59	18,000,000.00
正常业务组合	69,752,088.00	77.89	7,818,757.94	63,557,840.00	76.25	4,505,389.83
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	1,800,000.00	2.01	1,648,000.00	1,800,000.00	2.16	1,648,000.00
合计	89,552,088.00	100.00	27,466,757.94	83,357,840.00	100.00	24,153,389.83

注：单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款计提原因详见公司 2018-03 号临时公告。

## (3). 发放贷款余额按担保物类别分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
动产质押贷款	13,172,088.00	14.71	15,157,840.00	18.18
房地产抵押贷款	76,380,000.00	85.29	68,200,000.00	81.82
合计	89,552,088.00	100.00	83,357,840.00	100.00

## (4). 发放贷款余额中的逾期贷款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				合计
	逾期 1~90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 1 年 (含 1 年)	逾期 1 至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年 以上	
动产质押	1,845,600.00		1,400,000.00	4,350,000.00	7,595,600.00
房地产抵押	11,610,000.00	4,000,000.00	1,250,000.00	28,350,000.00	45,210,000.00
合计	13,455,600.00	4,000,000.00	2,650,000.00	32,700,000.00	52,805,600.00

## 15、 债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用



## 16、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	40,936,160.77		40,936,160.77	40,909,276.57		40,909,276.57
按公允价值计量的	400,419.06		400,419.06	373,534.86		373,534.86
按成本计量的	40,535,741.71		40,535,741.71	40,535,741.71		40,535,741.71
合计	40,936,160.77		40,936,160.77	40,909,276.57		40,909,276.57

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	99,776.20		99,776.20
公允价值	400,419.06		400,419.06
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	300,642.86		300,642.86
已提减值准备金额	0.00		0.00

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海新宇钟表集团有限公司	40,535,741.71			40,535,741.71					5.00	
合计	40,535,741.71			40,535,741.71					/	

其他说明：

2018年12月31日，“按成本计量的可供出售金融资产”中对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的投资账面余额为236,000,000.00元。本公司于2019年1月1日起执行新金融工具会计准则，将对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的投资重分类调整至“其他非流动金融资产”并以公允价值计量。

## 17、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 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

## 19、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
上海黄浦数字商圈运营有限公司	1,169,173.29			-151,192.51						1,017,980.78
上海益民电子商务有限公司	715,146.51			-1,263.93						713,882.58
上海古今龙服饰有限公司	5,601,633.38			-1,454,251.68						4,147,381.70
小计	7,485,953.18			-1,606,708.12						5,879,245.06
合计	7,485,953.18			-1,606,708.12						5,879,245.06

## 20、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**21、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海德同益民消费产业股权投资基金中心	479,792,953.58	484,206,581.36
合计	479,792,953.58	484,206,581.36

其他说明：

本公司于2019年1月1日起执行新金融工具会计准则，对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的初始投资236,000,000.00元从“可供出售金融资产”重分类调整至“其他非流动金融资产”，并以公允价值计量。

**22、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
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	1,512,986,700.25			1,512,986,700.25
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,512,986,700.25			1,512,986,700.25
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	636,166,298.27			636,166,298.27
2. 本期增加金额	20,196,840.12			20,196,840.12
(1) 计提或摊销	20,196,840.12			20,196,840.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	656,363,138.39			656,363,138.39
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	856,623,561.86			856,623,561.86
2. 期初账面价值	876,820,401.98			876,820,401.98

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	175,717,151.11	181,726,148.54
固定资产清理		
合计	175,717,151.11	181,726,148.54

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	315,135,144.47	8,690,373.33	28,581,611.23	12,275,554.39	364,682,683.42
2. 本期增加金额			344,842.05		344,842.05
(1) 购置			344,842.05		344,842.05
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		321,704.02	853,494.11		1,175,198.13
(1) 处置或报废		321,704.02	853,494.11		1,175,198.13
4. 期末余额	315,135,144.47	8,368,669.31	28,072,959.17	12,275,554.39	363,852,327.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	144,301,497.25	6,612,025.86	24,075,194.53	7,967,817.24	182,956,534.88
2. 本期增加金额	5,038,705.50	367,345.79	668,110.04	279,678.15	6,353,839.48
(1) 计提	5,038,705.50	367,345.79	668,110.04	279,678.15	6,353,839.48
3. 本期减少金额		321,704.02	853,494.11		1,175,198.13
(1) 处置或报废		321,704.02	853,494.11		1,175,198.13
4. 期末余额	149,340,202.75	6,657,667.63	23,889,810.46	8,247,495.39	188,135,176.23
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	165,794,941.72	1,711,001.68	4,183,148.71	4,028,059.00	175,717,151.11
2. 期初账面价值	170,833,647.22	2,078,347.47	4,506,416.70	4,307,737.15	181,726,148.54

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 24、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,980,251.27	6,047,888.77
工程物资		
合计	11,980,251.27	6,047,888.77

## 在建工程

## (1). 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
顺昌路612弄1-4号项目	11,980,251.27		11,980,251.27	6,047,888.77		6,047,888.77
合计	11,980,251.27		11,980,251.27	6,047,888.77		6,047,888.77

## (2). 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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
顺昌路612弄1-4号项目	20,000,000.00	6,047,888.77	5,932,362.50			11,980,251.27	59.90	已完成房屋基础加固，目前进入内部装修阶段				自有
合计	20,000,000.00	6,047,888.77	5,932,362.50			11,980,251.27	/	/			/	/

## (3). 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

工程物资

□适用 √不适用

## 25、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

## 26、油气资产

□适用 √不适用

## 27、使用权资产

□适用 √不适用

**28、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	电脑软件	房屋使用权	信息管理系统	典当行业特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,509,400.29	77,393,781.05	11,081,365.49	31,000,000.00	124,984,546.83
2. 本期增加金额	30,973.46		114,681.88		145,655.34
(1) 购置	30,973.46		114,681.88		145,655.34
(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	5,540,373.75	77,393,781.05	11,196,047.37	31,000,000.00	125,130,202.17
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,288,339.70	74,572,493.83	5,333,883.23	8,525,000.00	93,719,716.76
2. 本期增加金额	153,340.02	1,433,709.45	576,041.80	775,000.00	2,938,091.27
(1) 计提	153,340.02	1,433,709.45	576,041.80	775,000.00	2,938,091.27
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,441,679.72	76,006,203.28	5,909,925.03	9,300,000.00	96,657,808.03
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	98,694.03	1,387,577.77	5,286,122.34	21,700,000.00	28,472,394.14
2. 期初账面价值	221,060.59	2,821,287.22	5,747,482.26	22,475,000.00	31,264,830.07

**(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

**29、开发支出**

□适用 √不适用

**30、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海东方典当有限公司	5,150,451.32			5,150,451.32
合计	5,150,451.32			5,150,451.32

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海东方典当有限公司	1,247,442.74			1,247,442.74
合计	1,247,442.74			1,247,442.74

**(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

1、 本公司原持有上海东方典当有限公司 10%股权。2013 年本公司与东典投资(上海)有限公司签署了《股权转让协议》，约定以 62,580,000.00 元交易价款受让原东典投资(上海)有限公司持有的上海东方典当有限公司 42%股权。截止 2014 年 1 月 31 日（合并日）上海东方典当有限公司已办妥了相关的工商变更手续，共持有上海东方典当有限公司 52%股权，2014 年度将其作为非同一控制下企业合并，纳入本公司合并范围。合并日本公司享有上海东方典当有限公司根据评估的公允价值持续计算的净资产金额 57,429,548.68 元与投资成本 62,580,000.00 元差额为 5,150,451.32 元。

2、 购买日上海东方典当有限公司的固定资产、其他无形资产及发放贷款及垫款为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与购买日形成商誉时所确定的资产组一致。本公司按照资产组的预计未来现金流量的现值确定资产组的可收回金额。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为 10.77%。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。预测永续增长率为 0%。计算现值



的折现率为 15.41%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。经测试，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司商誉减值期末余额为 1,247,442.74 元。

### 31、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
经营租入固定资产改良支出	2,183,216.60	536,408.84	520,717.48		2,198,907.96
使用权房装修费	286,434.17	1,551,444.96	184,282.69		1,653,596.44
装修费	11,818,302.28	613,748.19	1,385,758.22		11,046,292.25
合计	14,287,953.05	2,701,601.99	2,090,758.39		14,898,796.65

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

□适用 √不适用

#### (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	21,558,532.39	5,389,633.11	21,558,532.39	5,389,633.11
其他债权投资公允价值变动	300,642.86	75,160.72	273,758.66	68,439.67
其他权益工具投资公允价值变动	243,792,953.58	60,948,238.39	248,206,581.36	62,051,645.34
合计	265,652,128.83	66,413,032.22	270,038,872.41	67,509,718.12

说明：

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具会计准则，对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)”的投资以公允价值计量。2018 年 12 月 31 日初始投资成本为 236,000,000.00 元，2019 年 1 月 1 日以公允价值计量的金额为 484,206,581.36 元，公允价值变动 248,206,581.36 元，计提相应递延所得税负债 62,051,645.34 元。本报告期末累计公允价值变动 243,792,953.58 元，递延所得税负债期末余额 60,948,238.39 元。

#### (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	51,706,044.32	50,201,606.80
可抵扣亏损	6,324,929.39	5,962,408.73
未实现内部交易损益	38,043,086.38	38,043,086.38
合计	96,074,060.09	94,207,101.91

**(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
2019 年		80,904.44
2020 年		
2021 年	2,764,237.05	2,764,237.05
2022 年	928,308.13	1,764,998.74
2023 年	1,352,268.50	1,352,268.50
2024 年	1,280,115.71	
合计	6,324,929.39	5,962,408.73

其他说明：

□适用 √不适用

**33、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**34、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
信用借款	410,000,000.00	420,000,000.00
合计	410,000,000.00	420,000,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**35、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**36、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**37、应付票据**

□适用 √不适用

**38、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	57,614,750.17	47,434,995.82
1-2 年	218,725.94	26,975.87
2-3 年	26,872.16	830,039.49
3 年以上	3,225,706.52	2,440,175.80
合计	61,086,054.79	50,732,186.98

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海惠益毛纺织经营有限公司	573,440.22	未结算货款
上海二毛纺织有限公司	214,126.63	未结算货款
合计	787,566.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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
1 年以内	41,339,214.06	27,144,806.95
1-2 年	167,144.86	165,155.51
2-3 年	58,682.93	4,143.13
3 年以上	514,832.98	514,022.98
合计	42,079,874.83	27,828,128.57

**(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**40、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	2,535,254.75	111,799,869.27	114,207,724.02	127,400.00
二、离职后福利-设定提存计划		7,872,984.70	7,872,984.70	
三、辞退福利		235,868.28	235,868.28	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,535,254.75	119,908,722.25	122,316,577.00	127,400.00

**(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	1,048,006.67	74,195,318.66	75,243,325.33	
二、职工福利费		3,880,103.79	3,880,103.79	
三、社会保险费		3,815,594.38	3,815,594.38	
其中：医疗保险费		3,382,330.96	3,382,330.96	
工伤保险费		77,224.14	77,224.14	
生育保险费		356,039.28	356,039.28	
四、住房公积金		2,621,394.00	2,621,394.00	
五、工会经费和职工教育经费	239,779.03	1,007,515.69	1,119,894.72	127,400.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	1,247,469.05	26,279,942.75	27,527,411.80	
合计	2,535,254.75	111,799,869.27	114,207,724.02	127,400.00

**(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		6,877,345.10	6,877,345.10	
2、失业保险费		178,021.84	178,021.84	
3、企业年金缴费		817,617.76	817,617.76	
合计		7,872,984.70	7,872,984.70	

其他说明：

适用 不适用

**41、 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	6,001,932.83	3,395,916.15
消费税	19,719.94	14,759.08
企业所得税	12,517,376.05	9,095,107.47
个人所得税	64,723.24	901,037.88
城市维护建设税	418,004.85	248,843.01
房产税	557,588.46	12,047,296.87
土地使用税	111,650.35	127,600.40
教育费附加	239,455.35	142,096.31
印花税	43,624.40	46,816.74
合计	19,974,075.47	26,019,473.91

**42、 其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	470,041.67	519,909.59
应付股利	33,728,866.34	
其他应付款	88,874,388.76	86,255,559.93
合计	123,073,296.77	86,775,469.52

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	470,041.67	519,909.59
合计	470,041.67	519,909.59

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**

√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	33,728,866.34	
合计	33,728,866.34	

**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
关联方往来款	60,264.00	60,264.00
代垫款	330,633.39	345,777.85
预提费用	7,775,658.73	4,935,823.84
工程尾款	151,030.20	151,030.20
押金质保金	59,998,212.88	58,356,412.55
暂收款	10,220,647.64	10,999,788.14
其他	10,337,941.92	11,406,463.35
合计	88,874,388.76	86,255,559.93

注：其他应付款分类中预提费用较年初增加 283.98 万元，主要是由于本报告期末新增应付而未支付的租赁费 270.59 万元。

**(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
上海盛权实业有限公司	2,800,000.00	租赁押金
斐乐服饰有限公司	2,430,000.00	租赁押金
富丽华大酒店	1,828,449.62	押金
上海昇禾水润文化投资有限公司	1,590,000.00	租赁押金
亚瑟士（中国）商贸有限公司	1,520,000.00	租赁押金
钟嘉（上海）商贸有限公司	1,450,000.00	租赁押金
上海丝绸集团品牌发展有限公司	1,215,000.00	租赁押金
上海连世数字技术有限公司	1,183,333.34	租赁押金
上海贝中贸易有限公司	1,166,666.00	租赁押金
上海众信国际旅行社有限公司	1,080,000.00	租赁押金
合计	16,263,448.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

**43、持有待售负债**

□适用 √不适用

**44、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**45、其他流动负债**

□适用 √不适用

**46、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**47、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

**48、租赁负债**

□适用 √不适用

**49、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,519,050.71	1,508,745.71
专项应付款		
合计	1,519,050.71	1,508,745.71

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后公房维修基金	1,519,050.71	1,508,745.71
合计	1,519,050.71	1,508,745.71

**专项应付款**

□适用 √不适用

**50、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**51、预计负债**

□适用 √不适用

**52、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**54、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	1,054,027,073.00						1,054,027,073.00

**55、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

## 56、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）	153,540,500.89	40,609.50		153,581,110.39
其他资本公积	2,859,978.08			2,859,978.08
合计	156,400,478.97	40,609.50		156,441,088.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期公司收购上海星摄文化发展有限公司（原：益民承安文化发展（上海）有限公司）44%少数股东股权，购买价格为880,000.00元（按上海星摄文化发展有限公司购买日净资产评估价计算），其账面价值为920,609.50元，差额部分计入资本公积（股本溢价）。2019年2月28日相关手续均已办妥，公司持有上海星摄文化发展有限公司股权份额由56%增加至100%。

## 57、库存股

适用 不适用

## 58、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	208,322.49	26,731.69			6,721.05	20,010.64		228,333.13
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	205,318.99	26,884.20			6,721.05	20,163.15		225,482.14
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	3,003.50	-152.51				-152.51		2,850.99
其他综合收益合计	208,322.49	26,731.69			6,721.05	20,010.64		228,333.13

## 59、专项储备

□适用 √不适用

## 60、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	206,494,148.27			206,494,148.27
任意盈余公积	10,477,767.62			10,477,767.62
合计	216,971,915.89			216,971,915.89

**61、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	781,518,019.65	723,188,306.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	186,154,936.02	
调整后期初未分配利润	967,672,955.67	723,188,306.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,896,583.19	94,706,512.50
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	33,728,866.34	42,161,082.92
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,016,840,672.52	775,733,736.38

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 186,154,936.02 元。

其他说明：

2019年6月21日，公司2018年年度股东大会审议通过了“2018年度利润分配方案”：以2018年末公司总股本1,054,027,073股计，按每10股派发现金红利0.32元（含税），共计分配利润33,728,866.34元。现金分红占当年归属于上市公司股东的净利润为30.80%。

本次利润分配方案已于2019年8月9日实施完毕。

**62、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	722,598,971.59	426,271,410.13	774,475,491.80	470,101,648.58
其他业务	44,237,707.08	9,174,976.30	50,543,391.50	11,507,392.14
合计	766,836,678.67	435,446,386.43	825,018,883.30	481,609,040.72

**63、利息收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
动产质押贷款利息	2,062,744.88	2,446,091.48
房地产抵押贷款利	5,117,993.52	11,332,577.53
合计	7,180,738.40	13,778,669.01

**64、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	146,187.35	151,498.35
城市维护建设税	2,522,573.17	3,250,735.29
教育费附加	1,443,787.20	2,321,331.52
房产税	10,837,489.15	10,170,095.29
土地使用税	132,091.45	152,986.90
车船使用税	5,333.10	11,569.50
印花税	270,533.74	60,911.78
合计	15,357,995.16	16,119,128.63

**65、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利	6,900,645.56	6,689,394.75
运输费	7,521,390.82	8,222,352.42
包装费	1,427,702.04	1,813,682.13
商品维修费	4,866.44	6,481.13
业务费	10,119.50	5,420.00
广告费	107,510.28	114,062.26
保险费	716,755.84	776,441.71
其他劳动报酬	31,547,065.76	32,801,803.41
租赁费	18,379,882.62	17,651,504.00
折旧及摊销	679,403.23	581,096.35
办公、修理费	9,529,600.17	7,591,537.96
其他	55,216,298.63	55,884,636.51
合计	132,041,240.89	132,138,412.63

其他说明：

其他中金额较大的有：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外聘人员劳务费	25,077,659.75	25,092,496.72
商场、网上商城费用	23,639,423.88	24,066,484.24
制作、宣传费	2,017,499.01	2,846,154.04

**66、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利	43,129,469.88	44,011,210.35
因解除劳动关系给予的补偿	235,868.28	396,383.35
其他劳动报酬	1,906,628.60	1,810,249.91
业务招待费	94,092.01	157,643.97
租赁费	10,580,777.66	10,390,831.73
咨询费	252,097.17	603,812.15
折旧及摊销	10,040,515.70	10,904,262.27
修理费	742,208.03	583,189.18
办公费	3,822,960.09	3,965,527.58
其他	5,675,313.06	6,516,952.00
合计	76,479,930.48	79,340,062.49

其他说明：

“管理费用-其他”中金额较大的项目：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外聘人员劳务费	869,171.51	922,330.65
会务费	116,037.74	433,018.85
年费、服务费	1,741,495.25	1,943,107.84
劳务派遣费	1,000,142.57	897,082.64

**67、研发费用**

□适用 √不适用

**68、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
利息支出	9,049,147.92	11,266,741.66
利息收入	-1,866,281.87	-769,713.71
汇兑损益		
其他（手续费）	803,573.28	774,443.84
合计	7,986,439.33	11,271,471.79

**69、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
进项税加计扣除	35,621.12	
个税手续费返还	3,366.54	38,674.32
残疾人超比例奖励金	109,814.30	103,838.30
稳岗补贴	190,024.41	126,542.00
培训补贴	640,585.60	
教育费返还		10,232.00
市场管理手续费返还		27,920.38
增值税减免	1,894.33	
合计	981,306.30	307,207.00

其他说明：

与日常经营活动有关的政府补助项目上年同期发生额由“营业外收入-政府补助”重分类调整至“其他收益”科目填列。

**70、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	-1,606,708.12	-1,687,314.10
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	124,800.00	8,000.00
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	-2,016,154.08	-681,635.60
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		1,500,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,197,197.53	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	1,533,163.99	6,682,206.60
合计	3,232,299.32	5,821,256.90

其他说明：

(1). 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海益民电子商务有限公司	-1,263.93	-19,526.42
上海古今龙服饰有限公司	-1,454,251.68	-1,499,652.01
上海黄浦数字商圈运营有限公司	-151,192.51	-168,135.67
合计	-1,606,708.12	-1,687,314.10

(2). 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海新宇钟表集团有限公司		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

(3). 处置可供出售金融资产取得的投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海鼎东投资中心（有限合伙）	5,197,197.53	
合计	5,197,197.53	

71、净敞口套期收益

适用 不适用

72、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,531,635.22	-3,558,252.67
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-4,413,627.78	
合计	2,118,007.44	-3,558,252.67

其他说明：

“交易性金融资产公允价值变动”为本报告期上海益民创新投资管理有限公司所持证券公允价值变动。

“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”为本报告期确认的“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”公允价值变动损益。

**73、信用减值损失**

□适用 √不适用

**74、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	-319,823.29	2,960,681.78
二、存货跌价损失	8,862.68	-78,275.90
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	-3,313,368.11	3,601,807.75
合计	-3,624,328.72	6,484,213.63

注：（1）损失以负数填列

（2）“其他”项目为贷款及垫款减值损失

**75、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
处置固定资产收益	36,557.47	156,370.74
合计	36,557.47	156,370.74

其他说明：

□适用 √不适用

**76、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,728,620.33	1,827,297.05	1,728,620.33
违约金、罚款收入	255,678.92	998,958.71	255,678.92
其他	8,890.00	12,603.27	8,890.00
合计	1,993,189.25	2,838,859.03	1,993,189.25



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
财政扶持资金	590,000.00	704,000.00	与收益相关
慈善帮困金	1,138,620.33	1,123,297.05	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

与日常经营活动有关的政府补助项目上年同期发生额由“营业外收入-政府补助”重分类调整至“其他收益”科目填列。

## 77、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,050,000.00	1,501,800.00	2,050,000.00
罚款、滞纳金支出	3,350.00	5,308.18	3,350.00
慈善帮困金	1,090,487.39	1,160,094.30	1,090,487.39
其他	41,165.00	300.02	41,165.00
合计	3,185,002.39	2,667,502.50	3,185,002.39

## 78、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	27,482,675.50	29,573,401.84
递延所得税费用	-1,103,406.95	
合计	26,379,268.55	29,573,401.84

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司于2019年1月1日起执行新金融工具会计准则，对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的投资以公允价值计量，本报告期对其确认的公允价值变动收益-4,413,627.78元，计提相应递延所得税费用-1,103,406.95元。

## 79、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、58

## 80、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
1、收到存息及财政贴息	1,866,281.87	769,713.71
2、租金收入	101,831,995.83	94,801,808.41
3、特许权收入		10,000.00
4、企业间外部往来	3,224,337.61	3,832,932.82
5、租赁押金	2,885,920.40	6,283,170.00
6、其他营业收入	9,619,883.32	11,618,480.50
7、政府补助收入	2,733,030.85	2,181,724.25
8、水电费电话费等	790,949.36	892,634.42
9、其他押金	703,478.40	228,678.00
10、其他	1,955,762.03	2,591,743.21
合计	125,611,639.67	123,210,885.32

## (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
1、企业间外部往来	3,238,731.38	3,527,259.83
2、押金付出	5,950,200.48	1,564,439.42
3、运输费支出	8,382,469.06	8,675,909.52
4、修理费支出	9,351,969.10	7,430,430.09
5、保险费支出	878,460.61	891,486.23
6、广告宣传费支出	299,786.17	226,900.00
7、业务招待费支出	103,548.01	162,204.41
8、租赁费支出	39,376,112.00	36,684,878.22
9、咨询费、聘请中介机构支出	2,375,608.43	2,906,867.34
10、董事会会费支出	192,028.64	689,421.48
11、银行手续费支出	783,133.11	779,145.16
12、零星购置支出	285,847.05	325,661.55
13、水电煤支出	2,478,110.21	2,973,733.50
14、差旅费支出	1,297,938.10	1,269,356.10
15、其他办公费支出	399,400.59	382,845.02
16、清洁费支出	762,666.63	724,205.93
17、邮电费支出	1,258,211.51	1,301,610.29
18、包装费支出	1,444,961.90	1,860,918.58
19、其他零星支出	710,072.23	379,250.43
20、捐赠支出	2,050,000.00	1,501,800.00
21、商场费用支出	10,996,718.56	8,258,153.26
22、品牌促销费支出	427,939.59	183,500.83
23、年费、服务费支出	2,823,766.54	3,122,336.19
24、网上商城费用支出	15,668,074.60	14,798,784.94
25、会议、会务费支出	123,000.00	459,000.00
26、制作费	2,053,626.56	2,917,260.12
27、搬迁补偿款支出		190,000.00
28、其他	5,058,017.22	4,969,611.84
合计	118,770,398.28	109,156,970.28

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
“益民承安文化发展（上海）有限公司”纳入合并取得的现金		358,640.14
合计		358,640.14

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后公房款	10,305.00	
合计	10,305.00	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 81、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	81,878,184.90	98,128,186.34
加：资产减值准备	3,624,328.72	-6,484,213.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,550,679.60	26,929,003.87
无形资产摊销	2,938,091.27	3,299,352.30
长期待摊费用摊销	2,090,758.39	2,330,790.73
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）	-36,557.47	-156,370.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,118,007.44	3,558,252.67
财务费用（收益以“-”号填列）	9,049,147.92	11,266,741.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,232,299.32	-5,821,256.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,103,406.95	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,574,548.65	11,231,109.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,808,401.96	-48,552,200.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,986,584.68	20,889,003.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,244,553.69	116,618,398.31
<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	374,895,259.93	326,351,500.39
减：现金的期初余额	640,571,888.93	605,642,618.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-265,676,629.00	-279,291,118.53

## (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	374,895,259.93	640,571,888.93
其中：库存现金	2,148,158.59	2,827,373.19
可随时用于支付的银行存款	359,688,124.45	629,202,175.63
可随时用于支付的其他货币资金	13,058,976.89	8,542,340.11
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	374,895,259.93	640,571,888.93
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		

其他说明：

□适用 √不适用

**82、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

**83、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**84、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			
欧元			
港币	20,965.78	0.8797	18,442.76

**(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

本公司设立的境外经营实体，除益民国际投资（香港）有限公司外，本报告期未发生变动。

**85、套期**

□适用 √不适用

**86、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
进项税加计扣除	35,621.12	其他收益	35,621.12
个税调税手续费返还	3,366.54	其他收益	3,366.54
残疾人超比例奖励金	109,814.30	其他收益	109,814.30
稳岗补贴	190,024.41	其他收益	190,024.41
培训补贴	640,585.60	其他收益	640,585.60
增值税减免	1,894.33	其他收益	1,894.33
财政扶持资金	590,000.00	营业外收入	590,000.00
慈善帮困金	1,138,620.33	营业外收入	1,138,620.33

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**87、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

**6、其他**

□适用 √不适用

## 九、其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海古今内衣集团有限公司	上海	上海	零售兼批发	100		投资设立
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	上海	上海	零售兼批发	100		投资设立
上海益民商业投资发展有限公司	上海	上海	综合业务	100		投资设立
上海东方典当有限公司	上海	上海	典当业务	66	10	非同一控制下企业合并
上海益民置业发展有限公司	上海	上海	房地产业	100		投资设立
上海益民酒店管理有限公司	上海	上海	服务	100		投资设立
上海益民创新投资管理有限公司	上海	上海	实业投资及服务	100		投资设立
上海钟表商店	上海	上海	零售兼批发、修理、服务、收购	100		投资设立
上海国际服务外包产业发展有限公司	上海	上海	投资经营	50	50	投资设立
上海六一儿童用品商店	上海	上海	零售兼批发	100		投资设立
上海科益达股权投资基金有限公司	上海	上海	投资服务	98.5		投资设立
上海益民国际投资控股发展有限公司	上海	上海	投资服务	100		投资设立
上海益信百货有限公司	上海	上海	零售	100		非同一控制下企业合并
上海古今内衣制造有限公司	上海	上海	工业生产制造		100	投资设立
益民古今(北京)内衣有限公司	北京	北京	零售兼批发		100	投资设立
上海古今内衣销售有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	投资设立
上海古今内衣产品发展有限公司	上海	上海	零售及技术服务		100	投资设立
上海古今电子商务有限公司	上海	上海	零售及技术服务		100	投资设立
上海床上用品有限公司	上海	上海	零售兼批发	40	60	投资设立
上海龙凤金银珠宝有限公司	上海	上海	零售、修理		100	投资设立
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司	上海	上海	零售兼批发		51	投资设立
上海星光照相机器材批发市场经营管理 有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海乐拍网络科技有限公司	上海	上海	零售及技术服务		100	投资设立
上海中城企业集团五金交电有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海康歌电器有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海金龙商业有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海淮海旧货商场有限公司	上海	上海	零售		100	同一控制下企业合并
上海新光光学仪器有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海星摄文化发展有限公司(原:益民承安文化发展(上海)有限公司)	上海	上海	文化艺术交流与策划		100	非同一控制下企业合并
上海益民实业有限公司	上海	上海	房地产业		100	投资设立
上海金雁物业管理有限公司	上海	上海	物业管理		100	投资设立
上海培斯塔实业公司	上海	上海	加工、制造、批发、零售、代购代销		100	投资设立
上海柳林商务中心	上海	上海	零售及服务		100	同一控制下企业合并
上海霞飞新坊购物中心有限公司	上海	上海	综合业务		100	投资设立
上海金辰养老服务有限公司	上海	上海	服务		100	投资设立
益民国际投资(香港)有限公司	香港	香港	投资服务		100	投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海天宝龙凤金银珠宝首饰销售有限公司	49.00	-257,040.55		-5,497,767.52
上海东方典当有限公司	24.00	-838,693.07		44,155,358.06
上海科益达股权投资基金有限公司	1.50	668.46		145,147.77

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
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司	14,767,595.47		14,767,595.47	25,987,529.20		25,987,529.20	14,808,644.61		14,808,644.61	25,504,005.78		25,504,005.78
上海东方典当有限公司	106,978,261.45	84,341,140.63	191,319,402.08	1,949,110.40	5,389,633.11	7,338,743.51	112,727,364.29	82,621,814.00	195,349,178.29	2,484,332.16	5,389,633.11	7,873,965.27
上海科益达股权投资基金有限公司	9,676,517.45		9,676,517.45				9,642,161.26		9,642,161.26	10,207.84		10,207.84
上海星摄文化发展有限公司(原:益民承安文化发展(上海)有限公司)							1,631,561.52	294,011.84	1,925,573.36	7,251.92		7,251.92

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
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司		-524,572.56	-524,572.56	-41,329.14		-581,275.10	-581,275.10	-16,167.50
上海东方典当有限公司	9,351,352.94	-3,494,554.45	-3,494,554.45	-6,632,433.06	15,456,765.13	7,555,150.57	7,555,150.57	-4,726,487.04
上海科益达股权投资基金有限公司		44,564.03	44,564.03	349.42		-267,870.99	-267,870.99	11,018.81
上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司					5,171,530.59	2,910,894.85	2,910,894.85	-63,892.11
上海景茗餐饮有限公司					246,219.79	-152,866.03	-152,866.03	-156,297.99
上海星摄文化发展有限公司(原:益民承安文化发展(上海)有限公司)					1,961,544.80	1,209,292.02	1,209,292.02	1,123,622.19

## (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

本报告期公司收购上海星摄文化发展有限公司(原:益民承安文化发展(上海)有限公司)44%少数股东股权,购买价格为880,000.00元(按上海星摄文化发展有限公司购买日净资产评估价计算),其账面价值为920,609.50元,差额部分计入资本公积(股本溢价)。2019年2月28日相关手续均已办妥,公司持有上海星摄文化发展有限公司股权份额由56%增加至100%。

## (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

单位:元 币种:人民币

	上海星摄文化发展有限公司(原:益民承安文化发展(上海)有限公司)
购买成本/处置对价	880,000.00
--现金	880,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	880,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	920,609.50
差额	-40,609.50
其中:调整资本公积	40,609.50
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海黄浦数字商圈运营有限公司	上海	上海	服务		25.00	权益法
上海益民电子商务有限公司	杭州	上海	电子商务	38.00		权益法
上海古今龙服饰有限公司	上海	上海	零售兼批发		40.00	权益法

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海黄浦数字商圈运营有限公司	上海益民电子商务有限公司	上海古今龙服饰有限公司	上海黄浦数字商圈运营有限公司	上海益民电子商务有限公司	上海古今龙服饰有限公司
流动资产	2,393,500.93	1,882,394.17	39,135,374.34	2,961,570.93	1,883,099.58	48,018,244.40
非流动资产	211,450.71	4,020.51	542,672.35	288,041.86	6,641.24	603,600.62
资产合计	2,604,951.64	1,886,414.68	39,678,046.69	3,249,612.79	1,889,740.82	48,621,845.02
流动负债	33,028.50	7,776.32	29,309,592.40	72,919.61	7,776.32	34,617,761.54
非流动负债						
负债合计	33,028.50	7,776.32	29,309,592.40	72,919.61	7,776.32	34,617,761.54
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	2,571,923.14	1,878,638.36	10,368,454.29	3,176,693.18	1,881,964.50	14,004,083.48
按持股比例计算的净资产份额	642,980.78	713,882.58	4,147,381.70	794,173.29	715,146.51	5,601,633.38
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,017,980.78	713,882.58	4,147,381.70	1,169,173.29	715,146.51	5,601,633.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	14,563.11		11,263,566.09	47,999.15	14,325.48	17,939,073.88
净利润	-604,770.04	-3,326.14	-3,635,629.19	-672,542.68	-51,385.32	-3,749,130.02
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-604,770.04	-3,326.14	-3,635,629.19	-672,542.68	-51,385.32	-3,749,130.02
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

上海黄浦数字商圈运营有限公司期末按持股比例 25%计算的净资产份额为 642,980.78 元，对联营企业权益投资的账面价值为 1,017,980.78 元，差异 375,000.00 元是由于上海黄浦数字商圈运营有限公司第一期投资额共 1,000 万元中尚有 150 万元未到账。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**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

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司投资部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过投资部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。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。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为

“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2、市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及长期借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。2019年6月30日，假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加153.75万元。2018年6月30日，假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加168.75万元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的货币资金，外币货币资金折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	欧元	港元	合计	欧元	港元	合计
货币资金		18,442.76	18,442.76		47,479.95	47,479.95

2019年6月30日，假设在所有其他变量保持不变的情况下，如果汇率上涨或下跌10%，则本公司的净利润将增加或减少0.18万元。管理层认为这汇率变动的风险是可以接受的。

### (3) 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,928,360.00	13,393,999.48
可供出售金融资产	400,419.06	373,534.86
合计	16,328,779.06	13,767,534.34

2019年6月30日，假设在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少其他综合收益3.00万元，净利润将增加或减少159.28万元。2018年12月31日，假设在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少其他综合收益2.80万元，净利润将增加或减少133.94万元。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性和灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以确保拥有充足的现金偿还到期债务及营运资金需求。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务及营运资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	15,928,360.00			15,928,360.00
1. 以公允价值计量且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				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,928,360.00			15,928,360.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	15,928,360.00			15,928,360.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	400,419.06	479,792,953.58		480,193,372.64
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>16,328,779.06</b>	<b>479,792,953.58</b>		<b>496,121,732.64</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

以股票市场上未经调整的报价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

**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

以被投资企业或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价为依据做必要调整确定的公允价值。

**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**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

单位:元 币种:人民币

项目	期末			年初		
	账面价值	公允价值	所属层次	账面价值	公允价值	所属层次
以成本计量的权益性投资	40,535,741.71		第三层次	40,535,741.71		第三层次

其他说明:

本公司以成本计量的权益性投资，不存在活跃市场上的报价，在非活跃市场中也无相同或类似资产的报价；也不存在可观察输入值；此外也不能获取相关估值技术所需要的数据，比如企业自身数据。

上年末以成本计量的权益性投资为 276,535,741.71 元，2019 年 1 月 1 日起本公司执行新金融工具会计准则，对“上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）”的投资以公允价值计量，年初调减 236,000,000.00 元，年初以成本计量的权益性投资为 40,535,741.71 元。

**9、其他** 适用  不适用



## 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(%)
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	上海	国有资产监督		39.04	39.04

本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。

### 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

详见本章节“九、1”

### 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

详见本章节“九、3”

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海黄浦数字商圈运营有限公司	联营企业
上海益民电子商务有限公司	联营企业
上海古今龙服饰有限公司	联营企业

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
上海新宇钟表集团有限公司	其他
上海东典调剂有限公司	其他
东典投资(上海)有限公司	其他
上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)	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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海古今龙服饰有限公司	男士内衣	6,769,160.80	5,906,611.71

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海新宇钟表集团有限公司	房屋建筑物	3,104,762.06	3,238,095.40
上海黄浦数字商圈运营有限公司	房屋建筑物		95,657.15
上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）	房屋建筑物	5,714.29	5,714.29
上海东典调剂有限公司	本公司租入的房屋建筑物	28,571.40	28,571.43
东典投资(上海)有限公司	本公司租入的房屋建筑物	171,428.58	171,428.57

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

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**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海新宇钟表集团有限公司	78,184.66	390.92	21,700.88	108.50

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海黄浦数字商圈运营有限公司	60,264.00	60,264.00

**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

#### 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

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 3、 其他

适用 不适用

### 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

#### 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

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 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

(1)、2016 年，上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司（简称天宝销售）起诉浙江天宝坊黄金珠宝

有限公司（简称天宝坊）、浙江中金投资管理有限公司（简称中金公司）、李建刚，要求 1) 天宝坊偿还天宝销售货款人民币 16,336,200 元，2) 天宝坊向天宝销售支付自 2015 年 8 月 1 日起至实际清偿之日止按日万分之二点一计算的逾期违约金；3) 中金公司、李建刚对天宝坊的上述付款义务承担连带责任。根据 2017 年 2 月 16 日的（2016）沪 0101 民初 17453 号民事判决书，判定被告浙江天宝坊黄金珠宝有限公司支付货款 16,336,200.00 元，并以本金 16,336,200.00 为基数，按每天万分之 2.1 计算违约金，中金公司、李建刚对天宝坊的上述付款义务承担连带责任。截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未收回该应收账款 16,208,200.00 元，该款项认定为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，按照期末余额的 70%计提坏账准备。

(2)、2017 年，上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司（简称天宝销售）起诉张德龙、叶世兴（上海市闵行区祺瑞珠宝店负责人），要求：1) 判令两被告共同向原告支付人民币 8,950,900 元，并支付自 2017 年 6 月 30 日至判决生效之日止按每日万分之 2.1 利率计算的逾期支付违约金；2) 判令两被告共同承担保全费、公告费及诉讼费。根据 2018 年 3 月 29 日的（2017）沪 0101 民初字第 11601 号民事判决书，判定被告叶世兴、张德龙在判决生效之日起十日内支付天宝销售人民币 8,950,900 元，并支付人民币 8,950,900 元自 2017 年 6 月 30 日至判决生效之日止按每日万分之 2.1 计算的违约金。截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未收回该应收账款 8,950,900.00 元，该款项认定为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，按照期末余额计提坏账准备。

(3)、根据 2016 年 5 月 23 日的（2015）武商初字第 1577 号民事判决书，判定被告闵仁美与判决发生法律效力之日起十日内向上海东方典当有限公司归还借款 17,886,600 元及该款利息损失（自 2015 年 10 月 13 日起至实际支付之日止按银行同期贷款利率计算）。截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未收回该笔发放贷款及垫款 18,000,000.00 元，该款项认定为单项金额重大并单独计提坏账准备的发放贷款及垫款，按照期末余额的 100%计提坏账准备。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 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

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	52,346,481.48	
其他应收款	469,716,502.83	509,704,151.69
合计	522,062,984.31	509,704,151.69

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海古今内衣集团有限公司	52,346,481.48	
合计	52,346,481.48	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	43,050.41
3 个月-1 年	4,044.60
1 年以内小计	47,095.01
1 至 2 年	10,519.81
2 至 3 年	5,514.70
5 年以上	45,602.40
合计	108,731.92

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内的内部往来	467,135,341.49	507,135,341.49
押金	2,532,510.00	2,532,510.00
代垫款	63,335.92	50,633.31
其他	45,396.00	45,396.00
合计	469,776,583.41	509,763,880.80



**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	59,729.11			59,729.11
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	351.47			351.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	60,080.58			60,080.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法计提的坏账准备	47,066.56	351.47			47,418.03
余额百分比法计提的坏账准备	12,662.55				12,662.55
合计	59,729.11	351.47			60,080.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 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
上海益民置业发展有限公司	内部往来款	261,596,004.56	3-4年	55.69	
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	内部往来款	114,734,622.47	3-4年	24.42	
上海益民商业投资发展有限公司	内部往来款	75,000,000.00	3-4年	15.97	
上海益民实业有限公司	内部往来款	10,000,000.00	3-4年	2.13	
上海培斯塔实业公司	内部往来款	5,804,714.46	3-4年	1.24	
合计	/	467,135,341.49	/	99.45	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	979,260,786.09		979,260,786.09	979,260,786.09		979,260,786.09
对联营、合营企业投资	6,202,093.19		6,202,093.19	6,168,536.03		6,168,536.03
合计	985,462,879.28		985,462,879.28	985,429,322.12		985,429,322.12

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海古今内衣集团有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海益民商业投资发展有限公司	194,041,713.87			194,041,713.87		
上海东方典当有限公司	107,580,000.00			107,580,000.00		
上海益民置业发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海益民酒店管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海益民创新投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海钟表商店	20,273,767.58			20,273,767.58		
上海六一儿童用品商店	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海床上用品有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
上海科益达股权投资基金有限公司	9,850,000.00			9,850,000.00		
上海益民国际投资控股发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海益信百货有限公司	2,515,304.64			2,515,304.64		
合计	979,260,786.09			979,260,786.09		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
上海国际服务外包产业发展有限公司	5,453,389.52			34,821.09						5,488,210.61	
上海益民电子商务有限公司	715,146.51			-1,263.93						713,882.58	
小计	6,168,536.03			33,557.16						6,202,093.19	
合计	6,168,536.03			33,557.16						6,202,093.19	

其他说明：

□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	48,360,535.63	9,718,243.14	43,064,174.71	9,886,617.78
其他业务	6,162,883.39		5,347,296.93	
合计	54,523,419.02	9,718,243.14	48,411,471.64	9,886,617.78

其他说明：

## (1). 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁业	48,360,535.63	9,718,243.14	43,064,174.71	9,886,617.78
合计	48,360,535.63	9,718,243.14	43,064,174.71	9,886,617.78

## (2). 前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)
第一名	19,734,168.52	36.19
第二名	7,857,142.86	14.41
第三名	3,972,619.09	7.29
第四名	3,404,761.90	6.24
第五名	2,763,809.52	5.07
合计	37,732,501.89	69.20

## 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	127,968,555.78	79,127,140.82
权益法核算的长期股权投资收益	33,557.16	2,783.69
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
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		1,500,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	1,120,370.96	5,017,078.07
合计	129,122,483.90	85,647,002.58

## 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	36,557.47	
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）	2,709,926.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,423,850.89	主要是持有交易性金融资产公允价值变动以及处置交易性金融资产和其他债权投资取得的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,920,433.47	主要是支付上海慈善基金会捐赠款。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,533,163.99	主要是利用闲置资金购买银行理财产品收益。
所得税影响额	-429,730.39	
少数股东权益影响额	217.80	
合计	6,353,552.92	

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	3.68	0.079	0.079
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40	0.073	0.073

### 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：杨传华

董事会批准报送日期：2019.8.23

### 修订信息

适用 不适用